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: 410-26/2022-7

Datum: 27. 2. 2023

LETNO POROČILO
za leto 2022

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: 410-26/2022-6
Datum: 27.02.2023

Zadeva: **DELNO ZDRUŽENO LETNO POROČILO ZA MESTNO OBČINO KRANJ IN 26 KRAJEVNIH SKUPNOSTI MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2022**

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 2021 del letnega poročila za leto 2022 (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

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

Matjaž Rakovec
Župan

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

POTRDILO O ODDAJI IZJAVE O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Potrjujemo podatke iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, predložene za leto 2022, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	487BE08F1E6CBDB0F3A25B9A492E2C14

E-podpisano: 23.02.2023 08:16

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:

-urejanja in čiščenja javnih zelenih površin (Urad za gospodarske dejavnosti in promet)
-napredovanj javnih uslužbencev v Mestni občini 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:

Smotrnost poslovanja Mestne občine Kranj pri porabi sredstev za svetovalne storitve (Računsko sodišče RS, izdano 19.12.2022).

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 , Slovenski trg 1, 4000 Kranj
Navedite matično številko **skupne notranjerevizijske službe:**	2482525000

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ○

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ○

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

1.Vzpostavitev mape za digitalno podpisovanje;
2. Posodobitev Pravilnika o sredstvih za delo svetniških skupin in samostojnih svetnikov mestnega sveta Mestne občine Kranj;
3. Na novo sprejet Pravilnik o dolžnostih javnega uslužbenca ob prenehanju delovnega razmerja v MOK.

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. Premalo zaposlenih za pokritje vedno novih zadolžitev (novi projekti-participativni proračun,..., sprememba zakonodaje-UJP JN Plačila,...) in zaradi daljših bolniških odsotnosti se prelagajo zadolžitve na že tako preobremenjene sodelavke.
-Ukrep 1: Nove zaposlitve skladno s kadrovskim načrtom in strategijo zaposlovanja

2. Nezadostno poznavanje osnov Zakona o javnem naročanju s strani skrbnikov pogodb, napačno tolmačenje/interpretiranje določil glede pravilnega izračuna ocenjene vrednosti javnega naročila, združevanja istovrstnih javnih naročil
-Ukrep 2: Izvedba in udeležba na izobraževanju, ki bi ga izvedel priznani strokovnjak, glede osnov ZJN zgolj za zaposlene na MO Kranj.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Matjaž Rakovec, Župan

Datum podpisa predstojnika:

06.02.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan

Datum oddaje:

23.02.2023

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 2022, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Osnovni podatki	3DC915DBEEDFFF83B7EF1E5080244491
Bilanca stanja	D5256EEE0E2DD841E651FD0EE62E9392
Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov	9DAE4504B545CEDF5D36469FEC3A579E
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb	638E744013D306F20F09022A567167AB
Izkaz računa financiranja	6D1FAEF18F04A47E6B31B02F4B031F5B
Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov	11BFC05D3E0AA742830F32C7FA500A54
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	7165A1700276132E2AD0F2440CC5820A
Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	E2C9808D8C5820BEF0A3246729FBAA77
VSI PODATKI	76096D8419014780A3F4BF3108377F1

E-podpisano: 23.02.2023 11:01

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2022 - 31.12.2022

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	1.1.2022
do	31.12.2022

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 31.12.2022

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**	**296.762.253**	**290.170.894**
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.853.646	1.796.002
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.132.052	1.004.096
02	NEPREMIČNINE	004	283.883.309	277.230.580
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	92.739.392	88.483.036
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	25.284.098	23.897.981
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	17.550.755	15.810.877
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	7.162.889	6.634.101
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	111.668	113.044
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	20.247	25.078
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	89.868.595	85.772.117
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**012**	**18.984.962**	**23.733.423**
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	201	201
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	6.874.669	9.631.090
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	4.971.697	4.970.513
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	802.007	1.102.418
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	1.652	1.834
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.983.096	3.266.470
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	4.350.445	4.333.167
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.195	427.730
	C) ZALOGE	**023**	**0**	**0**
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2022

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**	**315.747.215**	**313.904.317**
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	5.653.460	5.794.456
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**034**	**14.486.024**	**16.665.247**
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	339.898
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	375.892	368.764
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	1.731.705	1.846.729
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	606.575	868.954
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	2.111.830	2.013.628
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	2.936.454	2.936.454
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	30.106	14.549
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	6.692.520	8.192.273
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	942	83.998
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**044**	**301.261.191**	**297.239.070**
90	SPLOŠNI SKLAD	045	278.526.687	271.617.899
91	REZERVNI SKLAD	046	748.760	698.760
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	23.985	29.197
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 31.12.2022

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	21.917.661	24.854.116
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	44.098	39.098
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**	**315.747.215**	**313.904.317**
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	5.653.460	5.794.456

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
4

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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	**63.361.382**	**59.859.725**
	TEKOČI PRIHODKI	102	**56.749.047**	**50.852.143**
70	**DAVČNI PRIHODKI**	103	**46.572.544**	**41.754.322**
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	104	33.017.673	32.219.605
7000	Dohodnina	105	33.017.673	32.219.605
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	12.669.176	8.733.336
7030	Davki na nepremičnine	117	10.486.037	6.785.004
7031	Davki na premičnine	118	7.116	5.498
7032	Davki na dediščine in darila	119	495.732	247.290
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	120	1.680.291	1.695.544
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	121	873.672	801.381
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	110.482	136.808
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	763.190	664.573
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 01.01.2022 - 31.12.2022

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	12.023	0
71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**140**	**10.176.503**	**9.097.821**
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	5.998.162	5.194.676
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	89	133
7102	Prihodki od obresti	143	4.829	18.043
7103	Prihodki od premoženja	144	5.993.244	5.176.500
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	145	75.393	60.802
7110	Sodne takse	146	0	0
7111	Upravne takse in pristojbine	147	75.393	60.802
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	148	604.639	1.030.301
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	149	121.724	78.037
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	150	3.376.585	2.734.005
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	151	0	0
7141	Drugi nedavčni prihodki	152	3.376.585	2.734.005
72	**KAPITALSKI PRIHODKI**	**153**	**1.402.614**	**1.224.283**
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	154	52.866	168.155
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	155	164	158.700
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	156	45.575	5.310
7202	Prihodki od prodaje opreme	157	7.126	4.145
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	158	1	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	1.349.748	1.056.128
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	163	62.957	194.883
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	164	1.286.791	861.245
7222	Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev	165	0	0
73	**PREJETE DONACIJE**	**166**	**29.944**	**76.935**

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2022 - 31.12.2022

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	167	29.944	76.935
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	168	28.754	75.675
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	169	1.190	1.260
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**	**4.876.215**	**7.474.293**
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	177	2.836.656	2.729.336
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	178	2.004.887	2.316.050
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	179	662.664	413.286
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	180	0	0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	181	169.105	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	2.039.559	4.744.957
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	3.314	0
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz strukturnih skladov	186	1.577.076	1.113.611
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz kohezijskega sklada	187	459.169	3.631.346
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 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**303.562**	**232.071**
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 01.01.2022 - 31.12.2022

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	89.921	80.536
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	219	213.641	151.535
788	PREJETA VRAČILA SREDSTEV IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	220	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	**221**	**63.298.166**	**59.748.398**
40	**TEKOČI ODHODKI**	**222**	**18.121.788**	**16.506.246**
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	223	4.371.244	4.193.349
4000	Plače in dodatki	224	3.682.558	3.667.827
4001	Regres za letni dopust	225	191.250	150.882
4002	Povračila in nadomestila	226	244.143	189.166
4003	Sredstva za delovno uspešnost	227	195.217	148.044
4004	Sredstva za nadurno delo	228	2.291	3.867
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	229	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	230	55.785	33.563
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	231	688.977	668.257
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	232	340.172	331.548
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	233	279.066	271.217
4012	Prispevek za zaposlovanje	234	3.050	2.750

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2022 - 31.12.2022

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4013	Prispevek za starševsko varstvo	235	3.936	3.825
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	236	62.753	58.917
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	237	11.666.673	10.141.628
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	238	1.359.304	923.643
4021	Posebni material in storitve	239	1.341.646	1.090.393
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	240	1.053.039	972.683
4023	Prevozni stroški in storitve	241	1.619.696	1.449.206
4024	Izdatki za službena potovanja	242	29.399	7.642
4025	Tekoče vzdrževanje	243	4.949.970	4.606.184
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	244	739.034	629.932
4027	Kazni in odškodnine	245	41.824	9.357
4028	Davek na izplačane plače	246	0	0
4029	Drugi operativni odhodki	247	532.761	452.588
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	248	224.644	197.004
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije	249	0	0
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	250	123.567	112.160
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	251	47.106	41.489
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	252	53.971	43.355
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	1.170.250	1.306.008
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	1.120.250	1.256.008

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**26.862.641**	**25.754.062**
410	SUBVENCIJE	267	544.280	508.400
4100	Subvencije javnim podjetjem	268	69.374	100.645
4101	Subvencije finančnim institucijam	269	0	0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	270	474.906	407.755
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	271	11.652.952	11.604.210
4110	Transferi nezaposlenim	272	0	0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	273	47.840	53.820
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	274	73.260	70.000
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	35.158	35.000
4119	Drugi transferi posameznikom	280	11.496.694	11.445.390
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	281	1.910.216	1.916.807
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	282	12.755.193	11.724.645
4130	Tekoči transferi občinam	283	0	0
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	284	0	39.292
4132	Tekoči transferi v javne sklade	285	49.066	46.251
4133	Tekoči transferi v javne zavode	286	12.685.278	11.618.061
4134	Tekoči transferi v državni proračun	287	0	0
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	288	20.849	21.041
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**	**16.402.171**	**15.953.923**
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	296	16.402.171	15.953.923
4200	Nakup zgradb in prostorov	297	236.517	45.100

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2022 - 31.12.2022

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4201	Nakup prevoznih sredstev	298	33.062	7.320
4202	Nakup opreme	299	2.116.235	615.163
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	900	21.677	1.299
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901	1.725.459	4.881.957
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	902	10.303.439	4.104.401
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	903	803.079	4.844.630
4207	Nakup nematerialnega premoženja	904	174.395	296.079
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	905	988.308	1.157.974
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	906	0	0
43	**INVESTICIJSKI TRANSFERI**	**907**	**1.911.566**	**1.534.167**
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	908	375.594	290.895
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	909	313.593	266.417
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	62.001	24.478
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	1.535.972	1.243.272
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	1.535.972	1.243.272
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 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**63.216**	**111.327**
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	**928**	**0**	**0**
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	929	135	137
	Število mesecev poslovanja	930	12	12

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.02.2023

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**7.553**	**4.218**
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	302	7.553	3.820
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	303	7.553	3.820
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	398
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	398
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**	**98**	**0**
440	DANA POSOJILA	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
od 01.01.2022 - 31.12.2022

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	98	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	98	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**	**7.455**	**4.218**
	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, 23.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**5.000.000**
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	352	0	5.000.000
5000	Najeti krediti pri Banki Slovenije	353	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	354	0	5.000.000
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**	**2.936.454**	**2.603.121**
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	365	2.936.454	2.603.121
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije	366	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	367	2.083.200	1.749.867
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	368	352.000	352.000
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**	**0**	**2.396.879**

Izkaz računa financiranja
od 01.01.2022 - 31.12.2022

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	378	2.936.454	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	379	0	2.512.424
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	2.865.783	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.02.2023

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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, 23.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
4

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**	**2.301.267**	**154.970**	**24.683**	**0**	**1.155.564**	**64.766**	**29.802**	**1.050.380**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	17.061	5.339	19.694	0	0	0	2.490	28.926	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	1.703.879	0	2.267	0	876.083	0	0	830.063	0	0
E. Zgradbe	705	347.484	70.180	0	0	279.455	64.740	8.016	54.573	0	0
F. Oprema	706	142.622	79.451	0	0	26	26	19.296	43.875	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	90.221	0	2.722	0	0	0	0	92.943	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	**708**	**300.623.296**	**105.143.039**	**14.871.596**	**317.151**	**5.644.226**	**1.886.962**	**7.728.964**	**198.548.474**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	1.281.351	862.999	446.067	0	54.893	37.526	161.657	685.395	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	497.590	135.758	0	0	353.226	0	1.333	7.273	0	0
D. Zemljišča	712	40.440.509	0	806.011	0	520.763	0	0	40.725.757	0	0
E. Zgradbe	713	234.738.708	88.412.856	11.519.842	13.750	3.999.089	1.347.310	5.646.640	149.533.525	0	0
F. Oprema	714	23.423.992	15.731.426	2.099.676	303.401	716.255	502.126	1.919.334	7.355.378	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	241.146	0	0	0	0	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, 23.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

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**	**6.634.101**	**0**	**536.146**	**0**	**7.358**	**0**	**7.162.889**	**0**	**7.162.889**	**0**
A. Naložbe v delnice	**801**	**859.881**	**0**	**59.745**	**0**	**56**	**0**	**919.570**	**0**	**919.570**	**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	902	0	0	0	56	0	846	0	846	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	858.979	0	59.745	0	0	0	918.724	0	918.724	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	**806**	**5.774.220**	**0**	**476.401**	**0**	**7.302**	**0**	**6.243.319**	**0**	**6.243.319**	**0**
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	5.460.646	0	472.266	0	0	0	5.932.912	0	5.932.912	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	313.574	0	4.135	0	7.302	0	310.407	0	310.407	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**	**113.044**	**0**	**6.718**	**0**	**8.094**	**0**	**111.668**	**0**	**111.668**	**0**
A. Dolgoročno dana posojila	**820**	**113.044**	**0**	**6.718**	**0**	**8.094**	**0**	**111.668**	**0**	**111.668**	**0**
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	113.044	0	6.718	0	8.094	0	111.668	0	111.668	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**	**6.747.145**	**0**	**542.864**	**0**	**15.452**	**0**	**7.274.557**	**0**	**7.274.557**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

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: 410-26/2022-7

Datum: 27. 2. 2023

1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2022

1. RAČUNOVODSKO POROČILO....3
1.1 POJASNILA K IZKAZOM....5
I.SPLOŠNI DEL....11
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV....122
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB....78
C. RAČUN FINANCIRANJA....79
1.2 DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE....80
2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2022....117
II. POSEBNI DEL....118
2.1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH....272
2.2. POSLOVNA POROČILA KRAJEVNIH SKUPNOSTI....281
2.3. POROČILO O UPRAVLJAJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ....447

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 30. seji dne 24.11.2021 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2022, 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 2022 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 72,3 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 63,3 mio € ali 87,6 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2022 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 12 mio €, realizacija ne beležimo.

V primerjavi z letom 2021 so realizirani prihodki in drugi prejemki višji za dobrih 3,4 mio € (indeks 105,9).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *davčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 4,8 mio € (indeks 111,5), in sicer na račun višje dohodnine (za 798 tisoč €), predvsem pa zaradi višjih davkov na premoženje, od tega so prihodki od nadomestila za uporabo stavnih zemljišča od lanskih višji kar za 3,5 mio €.

V primerjavi s predhodnim letom so višji tudi *nedavčni prihodki*, in sicer za dobrih 1,07 mio € (indeks 111,9). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2021 povečali za dobrih 803 tisoč €, prihodki od taks in pristojbin so višji za dobrih 14 tisoč €, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so nižji za dobrih 425 tisoč €. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev je v primerjavi z letom 2021 višja za dobrih 43 tisoč €, kar za 642 tisoč € pa so višji drugi nedavčni prihodki.

V primerjavi z letom 2021 je za dobrih 178 tisoč € (indeks 114,6) višja realizacija tudi v okviru *kapitalskih prihodkov,* in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev nižji za 115 tisoč € (indeks 31,4), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa so višji za dobrih 293 tisoč € (indeks 127,8).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2021 nižji za slabih 47 tisoč € (indeks 38,9).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni padec prihodkov pri *transfernih prihodkih,* ki so nižji kar za slabih 2,6 mio € (indeks 65,2). Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so višji za dobrih 107 tisoč € (indeks 103,9), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije pa so nižja za dobrih 2,7 mio € (indeks 43).

Višja realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za dobrih 3 tisoč € (indeks 179,1).

V l. 2022 je bilo realizirano za dobrih 303 tisoč € *prejetih sredstev iz Evropske unije in iz drugih držav*, kar je za dobrih 71 tisoč € več kot v letu 2021 (indeks 130,8).

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je realizacija presega plan pri davčnih prihodkih za 1,8 mio € (indeks 104,2), pri nedavčnih prihodkih za dobrih 464 tisoč € (indeks 104,8) ter prejetih donacijah za 17 tisoč € (indeks 170,3), prihodkov od prejetih vračil danih posojil in prodaj kapitalskih deležev nismo planirali, izkazujemo pa za dobrih 7 tisoč € prihodka iz tega naslova.

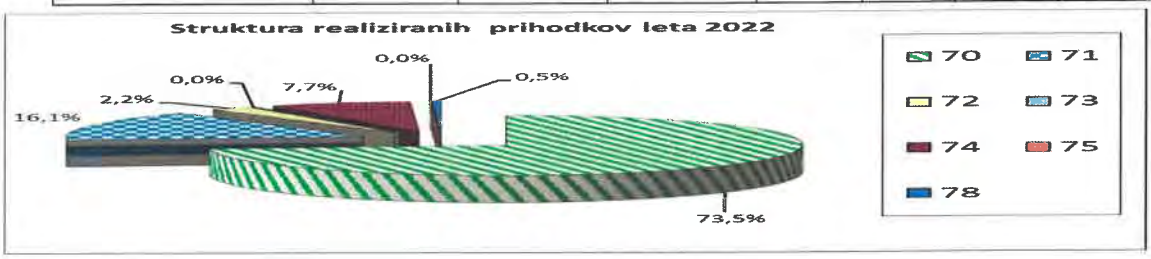
Za 2,9 mio € je nižja realizacija pri kapitalskih prihodkih (indeks 32,4), transferni prihodki so nižji kar za dobrih 7,5 mio € (indeks 39,4), za 942 tisoč € (indeks 24,4) pa so nižja tudi sredstva iz Evropske unije in drugih držav.

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 87,5 kar nominalno pomeni za dobrih 9,01 mio € manj od planiranega.

V letu 2022 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 12 mio €, kar se ni realiziralo.

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

		v €	Proračun 2022					
	Javnofinančni prihodki	**2021**	**Sprejeti**	**Realizacija**	**Indeks**		**Delež v realiz.**	
		1	2	3	3/1	3/2	**2021**	**2022**
70	Davčni prihodki	41.754.322	44.686.023	46.572.544	111,5	104,2	69,7	73,5
71	Nedavčni prihodki	9.097.821	9.711.567	10.176.504	111,9	104,8	15,2	16,1
72	Kapitalski prihodki	1.224.283	4.325.000	1.402.613	114,6	32,4	2,0	2,2
73	Prejete donacije	76.935	17.584	29.944	38,9	170,3	0,1	0,0
74	Transferni prihodki	7.474.293	12.390.714	4.876.215	65,2	39,3	12,5	7,7
75	Pr.vr.da.pos.in prod.	4.218	0	7.553	179,1	0,0	0,0	0,0
78	Prej.sred.iz EU in dr.držav	232.071	1.246.521	303.562	118,2	22,0	1,7	0,5
	SKUPAJ	**59.863.944**	**72.377.409**	**63.368.395**	**105,9**	**87,6**	**100**	**100**



Izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €:

PK	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Indeks			Delež	Razlika
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2022	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	393.482	582.413	615.843	534.024	135,7	91,7	86,7	0,8	-48.389
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	55.522	72.700	79.310	49.687	89,5	68,3	62,6	0,1	-23.013
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	6.944	40.000	34.000	28.471	410,0	71,2	83,7	0,0	-11.529
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	932.239	1.409.824	1.375.098	1.152.166	123,6	81,7	83,8	1,7	-257.658
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	6.805.932	9.908.183	9.563.260	7.770.345	114,2	78,4	81,3	11,7	-2.137.838
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	3.224.914	3.584.840	3.585.550	3.428.962	106,3	95,7	95,6	5,2	-155.878
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	199.590	230.000	264.350	245.666	123,1	106,8	92,9	0,4	15.666
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	196.219	275.480	285.188	260.106	132,6	94,4	91,2	0,4	-15.374
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	242.534	274.948	337.071	281.101	115,9	102,2	83,4	0,4	6.153
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	190.003	1.667.333	1.631.173	397.091	209,0	23,8	24,3	0,6	-1.270.242
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	12.072.590	20.127.543	18.996.033	9.231.808	76,5	45,9	48,6	13,9	-10.895.735
14	GOSPODARSTVO	825.369	2.854.201	3.556.969	3.384.995	410,1	118,6	95,2	5,1	530.794
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	2.478.811	3.440.987	3.045.930	1.072.005	43,2	31,2	35,2	1,6	-2.368.982
16	PROSTOR. PLANIRANJE IN STANOV. KOMUNALNA DEJAVNOST	5.298.557	6.889.564	7.357.953	5.282.373	99,5	76,5	71,7	8,0	-1.607.191
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	185.356	812.300	826.290	97.611	52,7	12,0	11,8	0,1	-714.689
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	7.785.015	9.121.331	8.802.340	8.495.133	109,2	93,2	96,5	12,8	-626.198
19	IZOBRAŽEVANJE	15.884.866	18.835.233	20.782.354	18.452.477	116,2	98,0	88,8	27,9	-382.756
20	SOCIALNO VARSTVO	2.718.201	3.194.818	3.439.819	2.856.817	105,1	89,4	83,1	4,3	-338.001
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.805.378	324.000	3.886.171	3.163.881	112,8	80,8	81,4	4,8	-753.779
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.300.000	74.656	50.000	100,0	3,8	67,0	0,1	-1.250.000
		62.351.519	**88.539.358**	**88.539.358**	**66.234.719**	**106,2**	**74,8**	**74,8**	**100,0**	**-22.304.639**



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v l. 2022 predvidevali za dobrih 88,5 mio € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 66,2 mio € (indeks 74,8). Realizacija je torej za dobrih 22,3 mio € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v l. 2021 so v l. 2022 odhodki in drugi izdatki višji za dobrih 3,8 mio € (indeks 106,2).

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 10,8 mio €, največ v okviru naslednjih projektov: Trajnostna mobilnost v Kranju za 2,7 mio €, GJI na območju OPPN PC Hrastje za 4,4 mio € in Kolesarske povezave v Kranju 7-12 za 2,2 mio €.

V okviru področja 15 Varovanje okolja in naravne dediščine je realizacija manjša od plana za 2,3 mio €, od tega za 1,3 mio € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka.

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je realizacija nižja od plana za dobrih 2,1 mio €. Največji prihranek se beleži na proračunski postavki Pametno mesto dobrih 710 tisoč € ter na postavki Materialni stroški premoženja dobrih 126 tisoč €.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 1,6 mio €, največ v okviru projekta Park Primskovo za 150 tisoč €, za 350 tisoč € v okviru projekta Dokončanje Bleiweisovega parka, za 290 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka ter 152 tisoč € v okviru projekta Komunalna ureditev Industrijske cone Laze.

Tudi v okviru področja 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin je dokaj veliko odstopanje realizacije od plana, in sicer dobrih 1,2 mio €, največ v okviru projekta Zmanjšanje emisij v prometu za 1,1 mio €.

V okviru področja 23 Intervencijski programi in obveznosti je realizacija nižja od plana za dobrih 1,2 mio €. V okviru tega področja je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €).

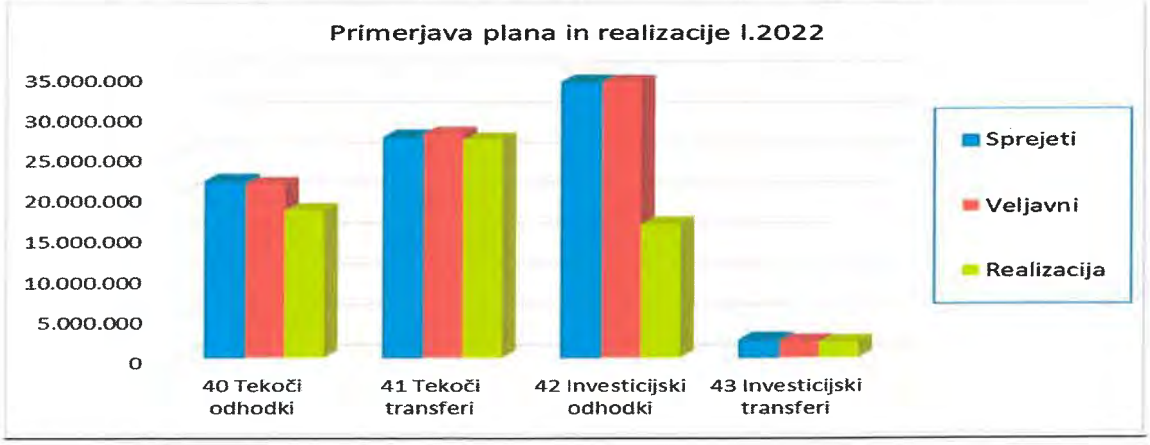
Največje realizirane investicije (NRP) v l. 2022 v €:

NRP	Opis	Realizacija 2022
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	2.567.417
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	2.374.580
40018001	Urbana prenova Kranja 1	1.245.987
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	727.583
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	649.936
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	620.853
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	529.760
40718022	Športni objekti	529.106
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	524.883

40672102	Investicije v KS	453.646
40622010	Participativni proračun 2022	451.715
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	431.996
40318004	Javna razsvetljava	425.005
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	377.665
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	345.620
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	323.434
40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	321.116
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	311.526
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	277.207
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	262.466
40621060	Elena Energija	231.285
40719011	Investicijski OŠ transfer	228.651
40221004	GARS Kranj-požarna taksa	218.363
40221005	GZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	216.593
40721030	Nakup prostorov za MKK	212.500
40621081	Urbana oprema	191.355
40672105	Izdelava prostorov za krajevno skupnost Podblica	190.872
40719021	Investicijski transferi-vrtci	189.026
40719031	Kultura - investicije	182.368
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	181.075
40622002	Odkup obstoječih cest	163.497
40522002	Nakup 4 stacionarnih merilnikov hitrosti	159.869
40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	156.300
40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	154.269
40221006	CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	150.149
40621001	Državne pomoči v kmetijstvu 2021-2027	131.461
40100001	Pametno mesto	131.106
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	107.941

Odhodki po ekonomski klasifikaciji:

	Proračun 2022 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	21.670.630	21.335.282	18.121.789	83,6	84,9
41 Tekoči transferi	27.149.244	27.579.228	26.862.641	98,9	97,4
42 Investicijski odhodki	33.973.561	34.051.085	16.402.171	48,3	48,2
43 Investicijski transferi	2.152.163	1.980.003	1.911.566	88,8	96,5
SKUPAJ	**84.945.598**	**84.945.598**	**63.298.167**	**74,5**	**74,5**



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 18,1 mio €, kar je za 3,5 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 26,8 mio €, kar je za 287 tisoč € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v l. 2022 realiziranih za dobrih 12,6 mio € (20 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 18,3 mio €, kar predstavlja 28,9 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za dobrih 399 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

V okviru računa financiranja izkazujemo za dobrih 2,9 mio € odplačila dolga.

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2022 – 31.12.2022 je razvidno, da smo v letu 2022 realizirali za dobrih 63,3 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 63,2 mio € javnofinančnih odhodkov.

KONTO	OPIS	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV					
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	**72.377.409**	**72.377.409**	**63.361.382**	**87,5**	**87,5**
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	**54.397.590**	**54.397.590**	**56.749.048**	**104,3**	**104,3**
70	**DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)**	**44.686.023**	**44.686.023**	**46.572.544**	**104,2**	**104,2**
700	**DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK**	**33.017.673**	**33.017.673**	**33.017.673**	**100,0**	**100,0**
7000	Dohodnina	33.017.673	33.017.673	33.017.673	100,0	100,0
703	**DAVKI NA PREMOŽENJE**	**10.990.750**	**10.990.750**	**12.669.176**	**115,3**	**115,3**
7030	Davki na nepremičnine	9.724.200	9.724.200	10.486.037	107,8	107,8
7031	Davki na premičnine	6.500	6.500	7.116	109,5	109,5
7032	Davki na dediščine in darila	200.000	200.000	495.732	247,9	247,9
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.060.050	1.060.050	1.680.291	158,5	158,5
704	**DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE**	**677.600**	**677.600**	**873.672**	**128,9**	**128,9**
7044	Davki na posebne storitve	40.000	40.000	110.482	276,2	276,2
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	637.600	637.600	763.190	119,7	119,7
706	**DRUGI DAVKI**	**0**	**0**	**12.023**	-	-
7060	Drugi davki in prispevki	0	0	12.023	-	-
71	**NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)**	**9.711.567**	**9.711.567**	**10.176.504**	**104,8**	**104,8**
710	**UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA**	**6.347.917**	**6.347.917**	**5.998.162**	**94,5**	**94,5**
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	700.000	700.000	89	0,0	0,0
7102	Prihodki od obresti	6.500	6.500	4.829	74,3	74,3
7103	Prihodki od premoženja	5.641.417	5.641.417	5.993.244	106,2	106,2
711	**TAKSE IN PRISTOJBINE**	**45.000**	**45.000**	**75.393**	**167,5**	**167,5**
7111	Upravne takse in pristojbine	45.000	45.000	75.393	167,5	167,5
712	**GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI**	**895.000**	**895.000**	**604.639**	**67,6**	**67,6**
7120	Globe in druge denarne kazni	895.000	895.000	604.639	67,6	67,6
713	**PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV**	**81.285**	**81.285**	**121.724**	**149,7**	**149,7**
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	81.285	81.285	121.724	149,7	149,7
714	**DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**	**2.342.365**	**2.342.365**	**3.376.585**	**144,2**	**144,2**
7141	Drugi nedavčni prihodki	2.342.365	2.342.365	3.376.585	144,2	144,2
72	**KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)**	**4.325.000**	**4.325.000**	**1.402.613**	**32,4**	**32,4**
720	**PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV**	**25.000**	**25.000**	**52.866**	**211,5**	**211,5**
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	0	0	164	-	-
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	25.000	25.000	45.575	182,3	182,3
7202	Prihodki od prodaje opreme	0	0	7.126	-	-
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	0	0	1	-	-
721	**PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG**	**0**	**0**	**0**	-	-
722	**PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIHSREDSTEV**	**4.300.000**	**4.300.000**	**1.349.747**	**31,4**	**31,4**
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	0	0	62.957	-	-
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	4.300.000	4.300.000	1.286.791	29,9	29,9
73	**PREJETE DONACIJE (730+731)**	**17.584**	**17.584**	**29.944**	**170,3**	**170,3**
730	**PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV**	**17.584**	**17.584**	**29.944**	**170,3**	**170,3**
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	17.584	17.584	28.754	163,5	163,5
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	0	1.190	-	-
731	**PREJETE DONACIJE IZ TUJINE**	**0**	**0**	**0**	-	-
74	**TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)**	**12.390.714**	**12.390.714**	**4.876.215**	**39,4**	**39,4**
740	**TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ**	**6.335.313**	**6.335.313**	**2.836.656**	**44,8**	**44,8**
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	4.858.846	4.858.846	2.004.887	41,3	41,3
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	711.939	711.939	662.664	93,1	93,1
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	764.528	764.528	169.105	22,1	22,1
741	**PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE**	**6.055.401**	**6.055.401**	**2.039.559**	**33,7**	**33,7**
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	0	0	3.314	-	-
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	3.756.938	3.756.938	1.577.076	42,0	42,0
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	2.298.463	2.298.463	459.169	20,0	20,0
78	**PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (783+786+787)**	**1.246.521**	**1.246.521**	**303.562**	**24,4**	**24,4**
783	**PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA**	**0**	**0**	**0**	-	-
786	**OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE**	**122.000**	**122.000**	**89.921**	**73,7**	**73,7**
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	122.000	122.000	89.921	73,7	73,7
787	**PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ**	**1.124.521**	**1.124.521**	**213.641**	**19,0**	**19,0**

7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	1.124.521	1.124.521	213.641	19,0	19,0
II.	**SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)**	**84.945.598**	**84.945.598**	**63.298.167**	**74,5**	**74,5**
40	**TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)**	**21.670.630**	**21.335.282**	**18.121.789**	**83,6**	**84,9**
400	**PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM**	**4.559.650**	**4.557.732**	**4.371.245**	**95,9**	**95,9**
4000	Plače in dodatki	3.905.190	3.817.757	3.682.558	94,3	96,5
4001	Regres za letni dopust	180.900	197.236	191.250	105,7	97,0
4002	Povračila in nadomestila	266.700	266.820	244.143	91,5	91,5
4003	Sredstva za delovno uspešnost	143.350	201.366	195.217	136,2	96,9
4004	Sredstva za nadurno delo	24.500	9.494	2.291	9,4	24,1
4009	Drugi izdatki zaposlenim	39.010	65.059	55.785	143,0	85,7
401	**PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST**	**726.845**	**738.036**	**688.977**	**94,8**	**93,4**
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	362.600	362.600	340.172	93,8	93,8
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	294.560	303.260	279.066	94,7	92,0
4012	Prispevek za zaposlovanje	3.100	3.400	3.050	98,4	89,7
4013	Prispevek za starševsko varstvo	4.225	4.225	3.936	93,2	93,2
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	62.360	64.551	62.753	100,6	97,2
402	**IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE**	**13.785.135**	**14.563.947**	**11.666.673**	**84,6**	**80,1**
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.919.410	2.013.418	1.359.304	70,8	67,5
4021	Posebni material in storitve	2.535.250	2.335.991	1.341.646	52,9	57,4
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.195.764	1.325.048	1.053.039	88,1	79,5
4023	Prevozni stroški in storitve	1.630.662	1.710.702	1.619.696	99,3	94,7
4024	Izdatki za službena potovanja	12.790	37.834	29.399	229,9	77,7
4025	Tekoče vzdrževanje	4.543.724	5.233.781	4.949.970	108,9	94,6
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	1.196.481	1.118.132	739.034	61,8	66,1
4027	Kazni in odškodnine	22.634	51.081	41.824	184,8	81,9
4029	Drugi operativni odhodki	728.420	737.960	532.761	73,1	72,2
403	**PLAČILA DOMAČIH OBRESTI**	**299.000**	**269.911**	**224.644**	**75,1**	**83,2**
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	205.000	166.940	123.567	60,3	74,0
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	41.000	49.000	47.106	114,9	96,1
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	53.000	53.971	53.971	101,8	100,0
409	**REZERVE**	**2.300.000**	**1.205.656**	**1.170.250**	**50,9**	**97,1**
4090	Splošna proračunska rezervacija	1.250.000	24.656	0	0,0	0,0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100,0	100,0
4093	Sredstva za posebne namene	1.000.000	1.131.000	1.120.250	112,0	99,0
41	**TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)**	**27.149.244**	**27.579.228**	**26.862.641**	**98,9**	**97,4**
410	**SUBVENCIJE**	**646.748**	**614.619**	**544.280**	**84,2**	**88,6**
4100	Subvencije javnim podjetjem	115.000	93.178	69.374	60,3	74,5
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	531.748	521.441	474.906	89,3	91,1
411	**TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**	**11.957.880**	**11.913.020**	**11.652.953**	**97,4**	**97,8**
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	65.800	65.800	47.840	72,7	72,7
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	81.300	81.300	73.260	90,1	90,1
4117	Štipendije	35.000	35.233	35.158	100,5	99,8
4119	Drugi transferi posameznikom	11.775.780	11.730.687	11.496.695	97,6	98,0
412	**TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM**	**1.918.969**	**1.924.632**	**1.910.216**	**99,5**	**99,3**
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.918.969	1.924.632	1.910.216	99,5	99,3
413	**DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI**	**12.625.647**	**13.126.957**	**12.755.193**	**101,0**	**97,2**
4132	Tekoči transferi v javne sklade	49.464	49.464	49.066	99,2	99,2
4133	Tekoči transferi v javne zavode	12.560.583	13.051.635	12.685.278	101,0	97,2
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	15.600	25.858	20.849	133,6	80,6
414	**TEKOČI TRANSFERI V TUJINO**	**0**	**0**	**0**	-	-
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI (420)**	**33.973.561**	**34.051.085**	**16.402.171**	**48,3**	**48,2**
420	**NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV**	**33.973.561**	**34.051.085**	**16.402.171**	**48,3**	**48,2**
4200	Nakup zgradb in prostorov	870.000	1.092.930	236.517	27,2	21,6
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.255.827	1.251.127	33.062	2,6	2,6
4202	Nakup opreme	2.310.082	2.592.111	2.116.235	91,6	81,6
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.000	35.784	21.677	2.167,7	60,6
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	7.694.052	8.226.594	1.725.459	22,4	21,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	12.232.901	16.272.823	10.303.440	84,2	63,3
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	5.910.956	1.473.816	803.079	13,6	54,5
4207	Nakup nematerialnega premoženja	378.584	417.322	174.395	46,1	41,8
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	3.320.159	2.688.578	988.309	29,8	36,8
43	**INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)**	**2.152.163**	**1.980.003**	**1.911.566**	**88,8**	**96,5**
431	**INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ.OSEBAM**	**597.211**	**393.593**	**375.594**	**62,9**	**95,4**
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	467.211	313.593	313.593	67,1	100,0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	90.000	0	0	0,0	-
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	40.000	80.000	62.001	155,0	77,5
432	**INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM**	**1.554.952**	**1.586.410**	**1.535.972**	**98,8**	**96,8**
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	1.554.952	1.586.410	1.535.972	98,8	96,8
III.	**PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)**	**-12.568.189**	**-12.568.189**	**63.215**	**-0,5**	**-0,5**

V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2022.

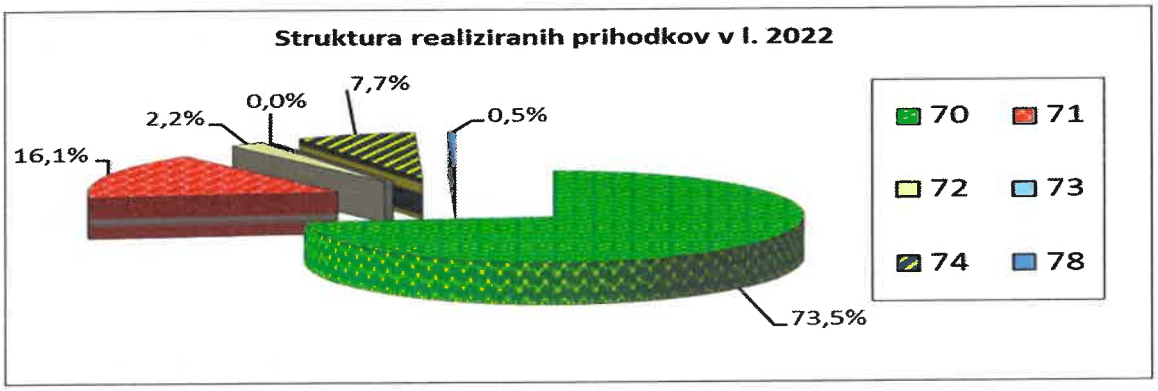
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (72.377.409 €) 63.361.382 €

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. 2022 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v l. 2022 in realizacijo v l. 2021:

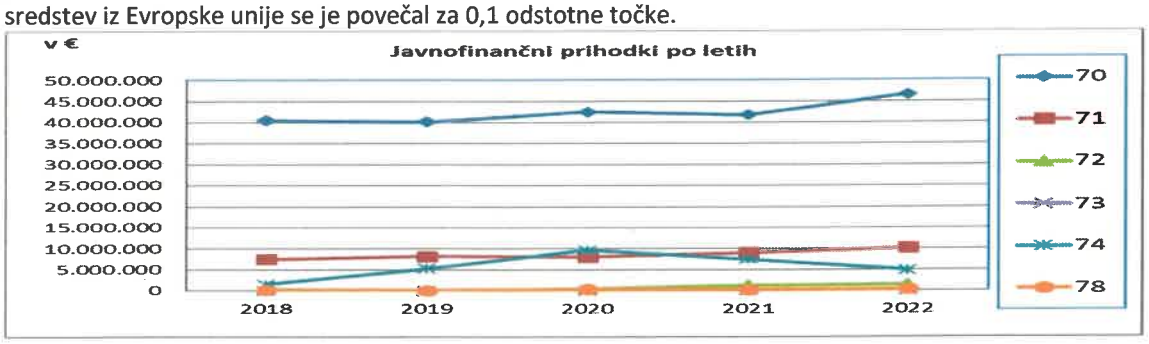
		v €	Proračun 2022					
	Javnofinančni prihodki	2021	Sprejeti	Realiziran	Indeks		Delež v realiz.	
		1	2	3	3/1	3/2	2021	2022
70	Davčni prihodki	41.754.322	44.686.023	46.572.544	111,5	104,2	69,8	73,5
71	Nedavčni prihodki	9.097.821	9.711.567	10.176.504	111,9	104,8	15,2	16,1
72	Kapitalski prihodki	1.224.283	4.325.000	1.402.613	114,6	32,4	2,0	2,2
73	Prejete donacije	76.935	17.584	29.944	38,9	170,3	0,1	0,0
74	Transferni prihodki	7.474.293	12.390.714	4.876.215	65,2	39,4	12,5	7,7
78	Prejeta sredstva iz EU	232.071	1.246.521	303.562	141,0	19,0	0,3	0,5
	SKUPAJ	**59.859.726**	**72.377.409**	**63.361.382**	**105,9**	**87,5**	**100**	**100**



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za l. 2022 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 87,5 % oziroma realizacija je za dobrih 9,01 mio € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v okviru kapitalskih in transfernih prihodkih, prav tako so nižji prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije in drugih držav. Višji od plana so davčni in nedavčni prihodki ter prejete donacije.
Davčni prihodki so od plana višji za 1,8 mio €, nedavčni za 464 tisoč €, kapitalski prihodki so nižji za 2,9 mio €, prejete donacije so višje za 22 tisoč €, transferni prihodki so nižji kar za dobrih 7,5 mio € ter prejeta sredstva iz Evropske unije in drugih držav za 942 tisoč €.
V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih petih letih. V letu 2022 so se v primerjavi z letom 2021 nominalno povečali davčni prihodki, in sicer za 4,8 mio € (indeks 111,5), nedavčni prihodki za dobrih 1,07 mio € (indeks 111,9), kapitalski prihodki za dobrih 178 tisoč € (indeks 114,6) ter prejeta sredstva iz EU in drugih držav za 71 tisoč € (indeks 130,8).
V primerjavi s predhodnim letom so se zmanjšale prejete donacije in to za slabih 47 tisoč € (indeks 38,9) ter transferni prihodki za slabih 2,6 mio € (indeks 65,2).

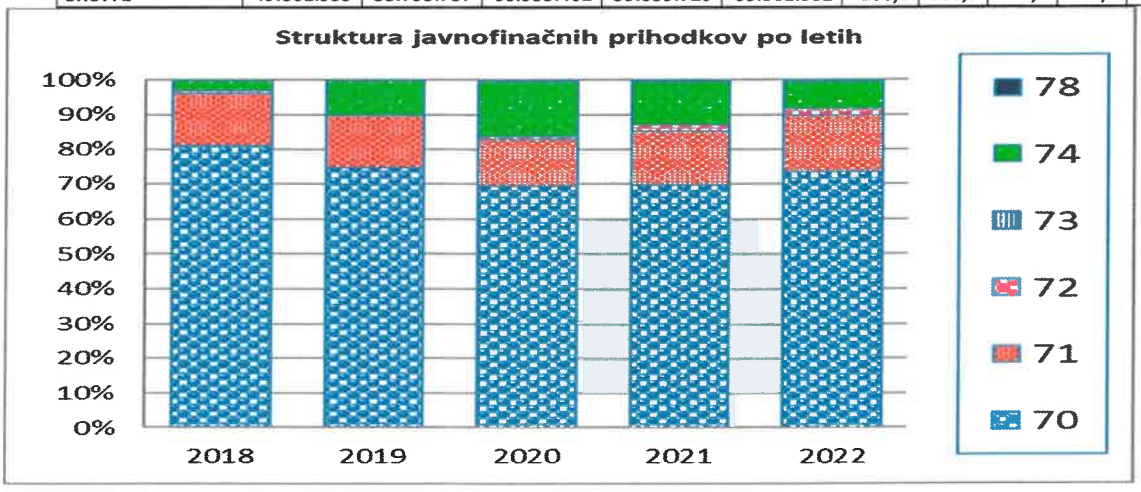
		Realizacija v €								
		2018	2019	2020	2021	2022	Indeks na predhodno leto			
		1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
70	Davčni prihodki	40.466.944	40.156.779	42.419.477	41.754.322	46.572.544	99,2	105,6	98,4	111,5
71	Nedavčni prihodki	7.500.280	8.172.166	8.067.102	9.097.821	10.176.504	109,0	98,7	112,8	111,9
72	Kapitalski prihodki	302.043	151.697	460.900	1.224.283	1.402.613	50,2	303,8	265,6	114,6
73	Prejete donacije	17.247	4.250	90.300	76.935	29.944	24,6	2.124,7	85,2	38,9
74	Transferni prihodki	1.456.018	5.264.552	9.612.178	7.474.293	4.876.215	361,6	182,6	77,8	65,2
78	Prejeta sred. iz EU	119.467	46.293	305.504	232.071	303.562	38,7	659,9	76,0	118,2
	SKUPAJ	**49.861.999**	**53.795.737**	**60.955.461**	**59.859.726**	**63.361.382**	**107,9**	**113,3**	**98,2**	**105,9**

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2022 glede na leto 2021 beležimo določena odstopanja, in sicer je delež davčnih prihodkov za 3,7 odstotne točke večji kot v predhodnem letu, delež nedavčnih prihodkov se je povečal za 0,9 odstotne točke, za 0,2 odstotne točke se je povečal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij se je zmanjšal za 0,1 odstotne točke oz. je zanemarljiv glede na celotne prihodke, delež transfernih prihodkov se je zmanjšal za 4,8 odstotne točke, delež prejetih sredstev iz Evropske unije se je povečal za 0,1 odstotne točke.



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

		Realizacija v €									
		2018	2019	2020	2021	2022	Delež v realizaciji				
		1	2	3	4	5	2018	2019	2020	2021	2022
70	Davčni prihodki	40.466.944	40.156.779	42.419.477	41.754.322	46.572.544	81,2	74,6	69,6	69,8	73,5
71	Nedavčni prihodki	7.500.280	8.172.166	8.067.102	9.097.821	10.176.504	15,0	15,2	13,2	15,2	16,1
72	Kapitalski prihodki	302.043	151.697	460.900	1.224.283	1.402.613	0,6	0,3	0,8	2,0	2,2
73	Prejete donacije	17.247	4.250	90.300	76.935	29.944	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
74	Transferni prihodki	1.456.018	5.264.552	9.612.178	7.474.293	4.876.215	2,9	9,8	15,8	12,5	7,7
78	Prejeta sred. iz EU	119.467	46.293	305.504	232.071	303.562	0,2	0,1	0,5	0,4	0,5
	SKUPAJ	**49.861.999**	**53.795.737**	**60.955.461**	**59.859.726**	**63.361.382**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**



70 DAVČNI PRIHODKI (44.686.023 €) 46.572.544 €

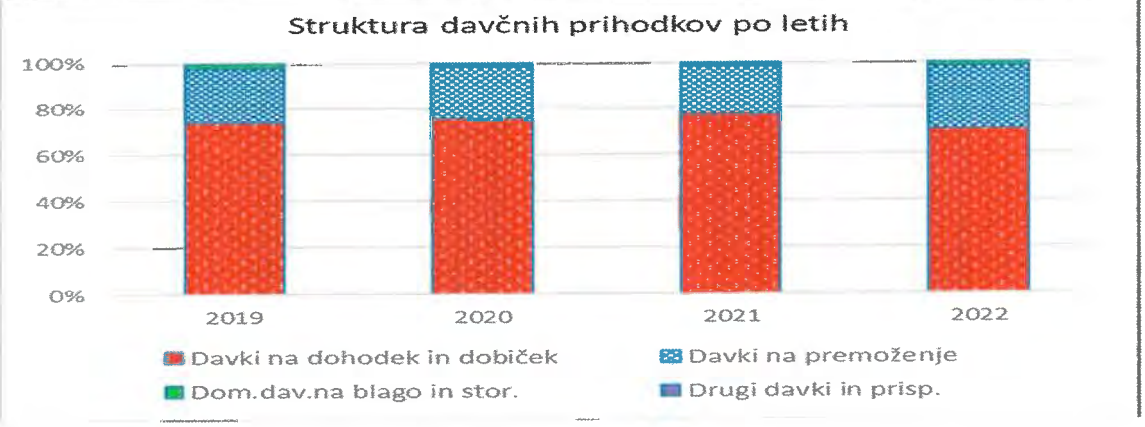
Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
70	**DAVČNI PRIHODKI v €**	**41.754.322**	**44.686.023**	**46.572.544**	**111,5**	**104,2**
700020	Dohodnina - občinski vir	32.219.605	33.017.673	33.017.673	102,5	100,0
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	296.491	430.000	455.595	153,7	106,0
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	5.442	8.000	9.677	177,8	121,0
703002	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	1.349	1.200	3.102	229,9	258,5
703003	Nadomestilo za uporabo stavb. zemljišča - od pravnih oseb	4.151.304	6.500.000	6.947.503	167,4	106,9
703004	Nadomestilo za uporabo stavb. zemljišča - od fizičnih oseb	2.323.431	2.770.000	3.049.484	131,3	110,1
703005	Zamudne obresti iz naslova NUSZ	6.986	15.000	20.677	296,0	137,8
703100	Davek na vodna plovila	5.493	6.500	7.111	129,5	109,4
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	5	0	5	88,7	-
703200	Davek na dediščine in darila	247.038	200.000	495.436	200,6	247,7
703202	Zamudne obresti od davka na dediščine in darila	252	0	296	117,4	-
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	197.850	60.000	236.913	119,7	394,9
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	1.496.321	1.000.000	1.444.637	96,6	144,5
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	1.373	50	-1.258	-91,7	-2.516,9
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	136.808	40.000	110.481	80,7	276,2
704405	Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo	0	0	1	-	-
704700	Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	495.084	450.000	468.493	94,6	104,1
704701	Zamudne obresti od okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	0	0	1	592,9	-
704704	Turistična taksa	64.423	85.000	134.789	209,2	158,6
704706	Občinske takse od pravnih oseb	82.859	90.000	99.742	120,4	110,8
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	5.425	1.600	9.194	169,5	574,6
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	16.781	11.000	50.972	303,7	463,4
706099	Drugi davki in prispevki	0	0	12.023	-	-

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (73,5 %) vseh prihodkov v letu 2022 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. 2022 pa 70,9 %. Nominalno realizacija dohodnine v letu 2022 znaša dobrih 33 mio €.

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

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

		Realizacija v €				Delež v realizaciji			
	SKUPINA DAVKA	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
700	Davki na dohodek in dobiček	29.713.687	32.100.532	32.219.605	33.017.673	74,0	75,7	77,2	70,9
703	Davki na premoženje	9.620.906	9.566.695	8.733.336	12.669.176	24,0	22,6	20,9	27,2
704	Dom.dav.na blago in stor.	810.119	752.249	801.381	873.672	2,0	1,8	1,9	1,9
706	Drugi davki in prisp.	12.067	0	0	12.023	0,0	0,0	0,0	0,0
	SKUPAJ	**40.156.779**	**42.419.477**	**41.754.322**	**46.572.544**	**100**	**100**	**100**	**100**



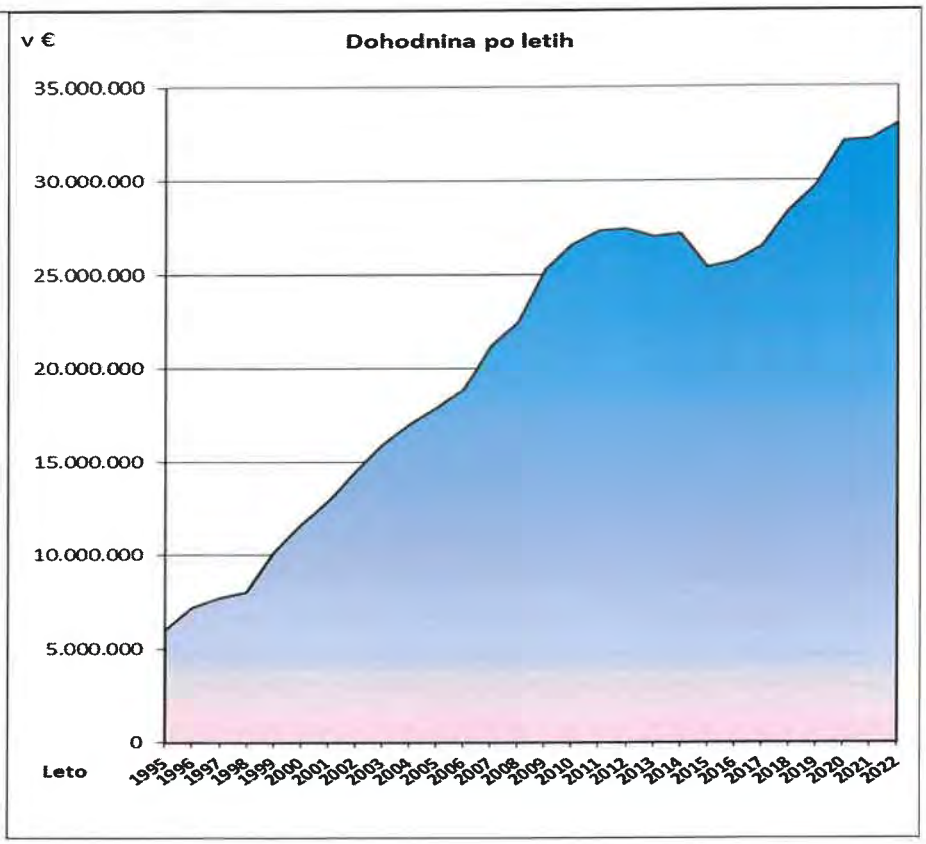
700 Davki na dohodek in dobiček (33.017.673 €) 33.017.673 €

Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2022 realizirana v višini dobrih 33 mio €, kar v primerjavi s planom pomeni 100 % realizacijo. V primerjavi z letom 2021 je višja za dobrih 798 tisoč € (indeks 102,5).

Prihodek iz dohodnine, ki je občinam odstopljeni del davkov s strani države, se načrtuje na podlagi povprečnine določene v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije (v nadaljevanju: ZIPRS). Za l. 2022 je določena v višini 645,00 EUR. Prihodek iz naslova dohodnine smo načrtovali na osnovi dopisa Ministrstva za finance št. 4101-20/2021/1 z dne 01.10.2021 s katerim so občinam posredovali predhodne izračune primerne porabe, dohodnine, finančne izravnave ter sredstev za uravnoteženje razvitosti občin za leti 2022 in 2023.

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:

Leto	v € 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
2022	33.017.673



703 Davki na premoženje (10.990.750 €)12.669.176 €

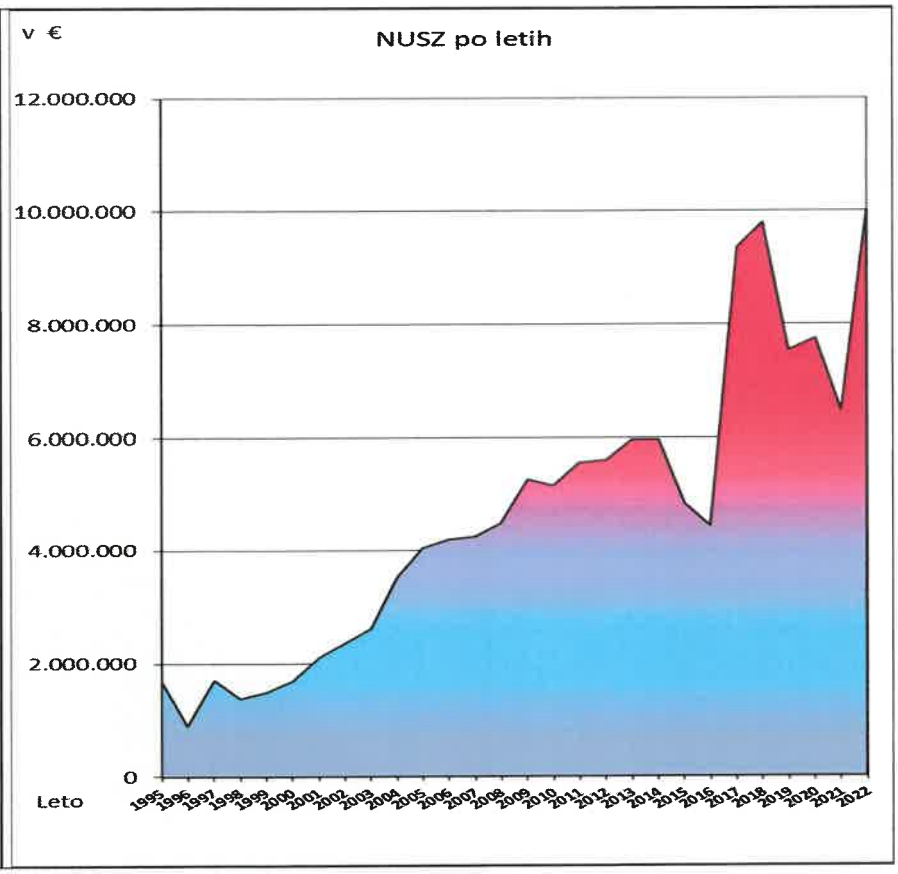
Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2021 večji za dobrih 3,9 mio € (indeks 145,1). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 115,3 in je tako nominalno večja za 1,6 mio €.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2022 ter realizacija v letu 2021 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	**Davki na premoženje**	**8.733.336**	**10.990.750**	**12.669.176**	**145,1**	**115,3**
7030	Davki na nepremičnine	6.785.004	9.724.200	10.486.037	154,6	107,8
7031	Davki na premičnine	5.498	6.500	7.116	129,4	109,5
7032	Davki na dediščine in darila	247.290	200.000	495.732	200,5	247,9
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.695.544	1.060.050	1.680.291	99,1	158,5

Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 10,4 mio € predstavljajo dobrih 82,8 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 10 mio €. V primerjavi z l. 2021 se je realizacija povečala za dobrih 3,5 mio €, v primerjavi s planom pa je višja za dobrih 732 tisoč €. Razlog za višjo 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
2022	10.017.342



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 455 tisoč €, kar je za 25 tisoč € več kot smo planirali. Višja 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 9 tisoč €, kar je za dobrih 4 tisoč € več kot v lanskem letu oz. dobrih tisoč € več, kot smo planirali. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja stavb – od fizičnih oseb. Dobrih 3 tisoč € izkazujemo prihodka od zamudnih obresti od davkov na premoženje.

Dobrih 7 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premičnine* (davek na vodna plovila), kar je nekaj nad planom oz. dobrih tisoč € več, kot znaša realizacija v preteklem letu.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2022 znaša realizacija 495 tisoč €, kar je za 248 tisoč € več kot v letu 2021 oz. za dobrih 295 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 620 tisoč € več kot je bilo planirano in za 15 tisoč € manj kot v letu 2021. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

704 Domači davki na blago in storitve **(677.600 €) 873.672 €**

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2022 znašajo dobrih 873 tisoč € in so za dobrih 72 tisoč € (indeks 109) višji od lanskih ter za dobrih 196 tisoč € višji od plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 110 tisoč € in je glede na

predhodno leto nižja za dobrih 26 tisoč € (indeks 80,8), istočasno pa za 70 tisoč € večja od plana (indeks 276,2). 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. 2022 53,6 % delež, kar znaša dobrih 468 tisoč €, v primerjavi s predhodnim letom je realizacija nižja za dobrih 26 tisoč € (indeks 94,6).
V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova občinskih taks (od pravnih in fizičnih oseb), ki so bile v l. 2022 realizirane v višini dobrih 108 tisoč € (v l. 2021 je bila realizacija dobrih 88 tisoč €), prihodki od turistične takse so za dobrih 70 tisoč € višji od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 134 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2022 znašajo dobrih 50 tisoč € (v l. 2021 dobrih 16 tisoč €).

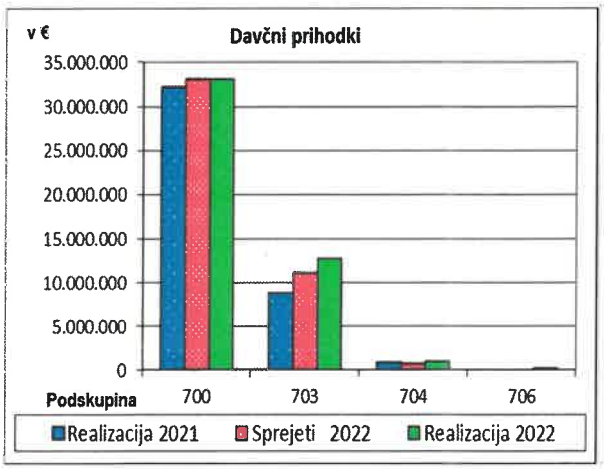
706 Drugi davki in prispevki (0 €) 12.023 €

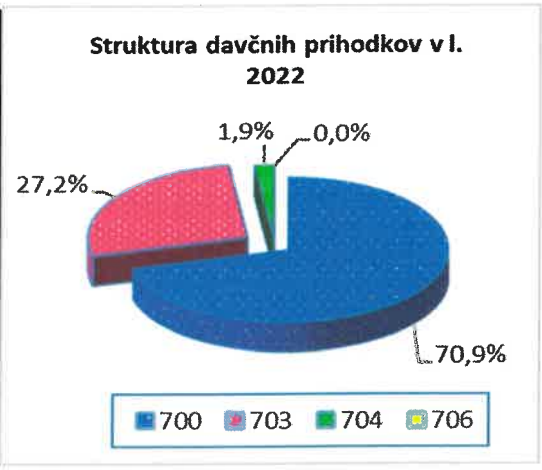
V okviru podskupine Drugi davki in prispevki se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni glede na vrsto davčnega prihodka. Na samo stanje nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Realizacije ob koncu leta 2022 znaša v višini dobrih 12 tisoč €.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2022 ter realizacija v letu 2021 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

V €

	Davčni prihodki	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
700	Davki na dohodek in dobiček	32.219.605	33.017.673	33.017.673	102,5	100,0
703	Davki na premoženje	8.733.336	10.990.750	12.669.176	145,1	115,3
704	Domači davki na blago in storitve	801.381	677.600	873.672	109,0	128,9
706	Drugi davki in prispevki	0	0	12.023	0,0	0,0
	SKUPAJ	**41.754.322**	**44.686.023**	**46.572.544**	**111,5**	**104,2**





71 NEDAVČNI PRIHODKI (9.711.567 €) 10.176.504 €

Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**9.097.821**	**9.711.567**	**10.176.504**	**111,9**	**104,8**
710003	Prihodki iz naslova presežka prihodkov nad odhodki posrednih uporabnikov proračunov	0	700.000	0	-	0,0
710004	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb	41	0	89	217,6	-
710005	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb	92	0	0	0,0	-
710215	Drugi prihodki od obresti	18.043	6.500	4.829	26,8	74,3
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	208.645	207.290	208.199	99,8	100,4

710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	973.516	1.006.000	1.110.166	114,0	110,4
710304	Prihodki od drugih najemnin	3.498.140	3.974.435	4.112.917	117,6	103,5
710305	Prihodki od zakupnin	17.560	3.850	10.017	57,0	260,2
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	47.226	56.000	59.920	126,9	107,0
710309	Prih. iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo	67.272	90.000	171.033	254,2	190,0
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	121.185	100.000	175.633	144,9	175,6
710313	Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice	93.023	73.842	66.641	71,6	90,2
710399	Drugi prihodki od premoženja	149.934	130.000	78.718	52,5	60,6
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo	59.367	45.000	73.475	123,8	163,3
711120	Upravne takse s področja prometa in zvez	1.435	0	1.918	133,6	-
712001	Globe za prekrške	964.963	850.000	543.025	56,3	63,9
712005	Denarne kazni v upravnih postopkih	0	0	438	-	-
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	38.004	25.000	33.253	87,5	133,0
712008	Povprečnine oziroma sodne takse ter drugi stroški na podlagi zakona o prekrških	27.334	20.000	27.924	102,2	139,6
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	6.417	31.810	13.675	213,1	43,0
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	0	1.000	558	-	55,8
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	17.554	20.000	24.097	137,3	120,5
713099	Drugi prihodki od prodaje	54.066	28.475	83.394	154,2	292,9
714100	Drugi nedavčni prihodki	82.927	0	60.594	73,1	-
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	2.570.917	2.170.000	3.119.450	121,3	143,8
714106	Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja	18.097	0	-150	-0,8	-
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	5.538	6.000	12.901	233,0	215,0
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	56.526	166.365	182.258	322,4	109,5

Nedavčni prihodki so bili v l. 2022 realizirani v višini dobrih 10,1 mio € (indeks na plan 104,8), kar nominalno znaša 464 tisoč € več kot smo planirali. Višja kot smo planirali je realizacija v okviru podskupin Takse in pristojbine, Prihodki od prodaje blaga in storitev ter Drugi nedavčni prihodki. Realizacija v okviru podskupin Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter Globe in druge denarne kazni pa je nižja od planirane.

V primerjavi z realizacijo v l. 2021 je indeks 111,9 in je nominalno večja za dobrih 1,07 mio €. Padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je le v podskupini Globe in druge denarne kazni.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (6.347.917 €) 5.998.162 €

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 5,9 mio €, kar predstavlja 58,9 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 94,5 oz. za 349 tisoč € manj kot smo planirali, v primerjavi z l. 2021 je prišlo do povečanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 115,5 (nominalno za 803 tisoč € več). Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo ***prihodki od premoženja*** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 99,9 % 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. 2022 realizirani v višini dobrih 5,9 mio €, v l. 2021 so znašali dobrih 5,1 mio € (indeks 115,8). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 106,2 (nominalno so višji za 351 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 5,4 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 4,6 mio € v l. 2021), in sicer je bilo za 208 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2021 208 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 1,1 mio € (v letu 2021 973 tisoč €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 4,1 mio € (v letu 2021 3,4 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunala Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2022 znašajo dobre 3,9 mio € (v l. 2021 dobre 3,3 mio. Prihodkov od uporabnin poslovnih prostorov, katerih lastniki so krajevne skupnosti je za dobrih 22 tisoč €.

Prihodki od zakupnin so v letu 2022 znašali dobrih 10 tisoč € (v letu 2021 dobrih 17 tisoč €).

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 59 tisoč €, kar je za dobrih 3 tisoč € več kot smo načrtovali ter za 12 tisoč € več kot je znašal ta prihodek v letu 2021.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 171 tisoč €, kar je 81 tisoč € več kot smo planirali oz. dobrih 103 tisoč € več kot v letu 2021.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2022 realizirano za dobrih 175 tisoč €, kar je za dobrih 54 tisoč € več kot leto prej in za dobrih 75 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 2022 znašali dobrih 66 tisoč € (v letu 2021 93 tisoč), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih 3 tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 63 tisoč €.
Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 78 tisoč € ali dobrih 71 tisoč € manj kot v l. 2021.
Prihodkov od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki smo načrtovali za 700 tisoč EUR, in sicer od Osnovnega zdravstva Gorenjske smo načrtovali prihodek za nakup prostorov v Zdravstvenem domu Kranj, kar se v letu 2022 ni realiziralo. Realizacija v višini 89 € pripada izplačilu dividend Zavarovalnice Triglav d.d..

Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 4 tisoč € (indeks na plan je 71,3, na leto 2021 pa 25,7), kar pomeni, da je realizacija za dobrih 13 tisoč € manjša od lanske. Od navedenega je dobrih tisoč € zamudnih obresti od stanarin, realizacija ostalih zamudnih obresti znaša dobrih 2 tisoč € (l. 2021 dobrih 9 tisoč €).

711 Takse in pristojbine **(45.000 €) 75.393 €**

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini dobrih 75 tisoč €, kar je za 14 tisoč € več kot v l. 2021 (indeks 124). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 167,5 (30 tisoč € več od plana).

712 Globe in druge denarne kazni **(895.000 €) 604.639 €**

Globe in druge denarne kazni so v letu 2022 realizirane pod planom (604 tisoč €, indeks 67,6) v primerjavi z l. 2021 je indeks 58,7 (425 tisoč € manj kot v l. 2021). Dobrih 543 tisoč € je prihodkov od glob, indeks glede na lansko leto znaša 56,3 ali nominalno dobrih 421 tisoč € manj, realizacija je od plana nižja za 306 tisoč € (indeks 63,9). V letu 2021 je bila sprejeta sprememba Zakona o pravilih cestnega prometa, na podlagi katere so se za polovico znižale globe za prehitro vožnjo ter globe za prekoračitev časovno omejenega parkiranja in za neplačilo parkirnine, kar je glavni razlog za nižjo realizacijo.

Dobrih 33 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2021 38 tisoč €). Dobrih 27 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2021 dobrih 27 tisoč €).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev **(81.285 €) 121.724 €**

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 40 tisoč € nad planom (indeks 149,8), in sicer realizacija znaša dobrih 121 tisoč € (v l. 2021 dobrih 78 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo dobrih 2 tisoč €, dobrih 10 tisoč znašajo prihodki od članarin za izposojo koles. Dobrih 24 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša dobrih 83 tisoč €, od tega znaša dobrih 49 tisoč € prispevek partnerjev projekta Elena Sustainable Energy.

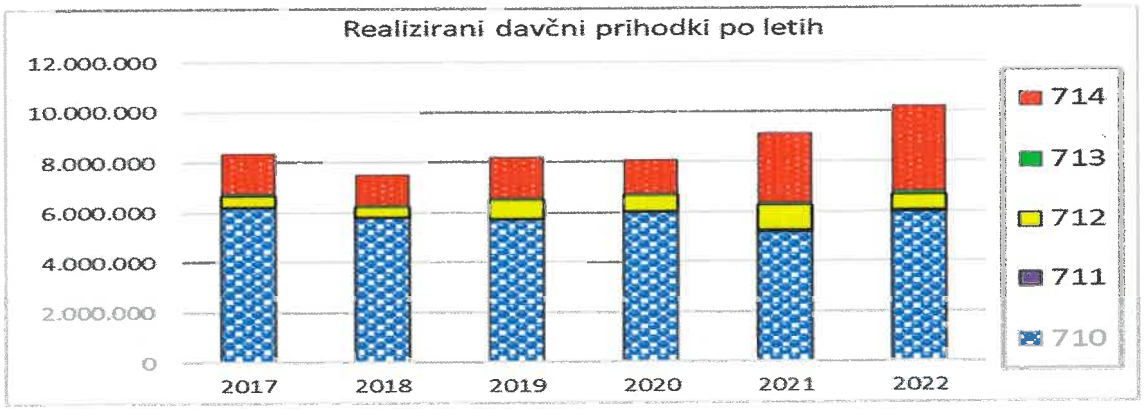
714 Drugi nedavčni prihodki **(2.342.365 €) 3.376.585 €**

Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 3,1 mio € (v l. 2021 dobrih 2,5 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2022 realizirani z indeksom 143,8, kar nominalno znaša dobrih 949 tisoč € več. Realizacija prihodkov iz naslova komunalnega prispevka je bila višja od plana, ker je podjetje Emeco nepremičnine d.o.o., komunalni prispevek za gradnjo nove stanovanjsko - poslovne sosesko KR PL 37 (Kranjska iskrica) plačalo v celoti v letu 2022, čeprav je bilo načrtovano, da bodo polovico plačali v letu 2023.
Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 47 tisoč €, 9 tisoč € smo prejeli prihodka od nadomestila stroškov lokacijske preveritve, za dobrih 12 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj, za dobrih 5 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova izrednih cestnih prevozov. Dobrih 111 tisoč € je bilo povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih 2 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka, za dobrih 60 tisoč € je bilo prihodkov od najemnine in uporabnine poslovnih prostorov.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 2,3 mio €, realizacija pa znaša dobrih 3,3 mio € (indeks 144,2).

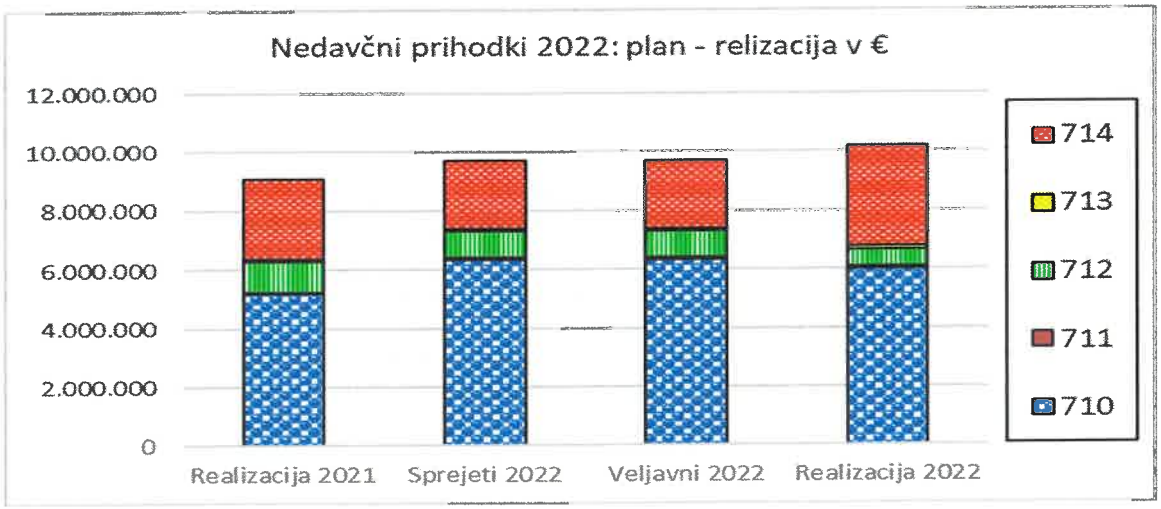
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

		Realizacija				Delež			
	Nedavčni prihodki	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
710	Udel.na dob.in doh.od prem.	5.706.128	5.988.247	5.194.675	5.998.162	69,8	74,2	57,1	58,9
711	Takse in pristojbine	45.403	45.329	60.802	75.393	0,6	0,6	0,7	0,7
712	Globe in druge denarne kazni	737.736	633.740	1.030.301	604.639	9,0	7,9	11,3	5,9
713	Prih.od prod. blaga in storitev	59.667	46.847	78.037	121.724	0,7	0,6	0,9	1,2
714	Drugi nedavčni prihodki	1.623.232	1.352.938	2.734.005	3.376.585	19,9	16,8	30,1	33,2
	SKUPAJ	**8.172.166**	**8.067.102**	**9.097.821**	**10.176.504**	**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. 2022 ter realizacija v letu 2021:

		Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Indeks		
	Nedavčni prihodki v €	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
710	Udel.na dob. in doh. od premož.	5.194.675	6.347.917	6.347.917	5.998.162	115,5	94,5	94,5
711	Takse in pristojbine	60.802	45.000	45.000	75.393	124,0	167,5	167,5
712	Globe in druge denarne kazni	1.030.301	895.000	895.000	604.639	58,7	67,6	67,6
713	Prih.od prodaje blaga in storitev	78.037	81.285	81.285	121.724	156,0	149,8	149,8
714	Drugi nedavčni prihodki	2.734.005	2.342.365	2.342.365	3.376.585	123,5	144,2	144,2
	SKUPAJ	**9.097.821**	**9.711.567**	**9.711.567**	**10.176.504**	**111,9**	**104,8**	**104,8**



72 KAPITALSKI PRIHODKI (4.325.000 €) 1.402.613 €

Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
72	**KAPITALSKI PRIHODKI v €**	**1.224.283**	**4.325.000**	**1.402.613**	**114,6**	**32,4**
720001	Prih. od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	158.700	0	0	0,0	-
720099	Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov	0	0	164	-	-
720100	Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil	5.310	25.000	31.135	586,3	124,5
720199	Prihodki od prodaje drugih prevoznih sredstev	0	0	14.440	-	-
720201	Prihodki od prodaje računalniške opreme	21	0	0	0,0	-
720299	Prihodki od prodaje druge opreme	4.123	0	7.126	172,8	-
720399	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	0	0	1	-	-
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	194.883	0	62.957	32,3	-
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	861.245	4.300.000	1.286.791	149,4	29,9

Kapitalski prihodki so bili v letu 2022 realizirani v višini dobrih 1,4 mio € ali za dobrih 178 tisoč € več kot v l. 2021 (indeks 114,6). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za dobre 2,9 mio € (indeks 32,4).

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev (25.000 €) 52.866 €

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili realizirani v višini 164 €, in sicer je celotni prihodek od prodaje kioska na mini tržnici.
Prihodki od prodaje prevoznih sredstev znašajo dobrih 45 tisoč €, in sicer smo prejeli 31 tisoč € od prodaj osebnih avtomobilov ter dobrih 14 tisoč € od prodaje delovnih strojev. Prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini, kot ustanoviteljici javnega podjetja nakazala delež kupnine, ki ji pripada.
Prihodki od prodaje opreme znašajo dobrih 7 tisoč €.
Realizacija prihodkov od prodaje osnovnih sredstev je za 27 tisoč € večja od plana (indeks 211,5) ter za 115 tisoč € manjša od lanskoletne (indeks 31,4).

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (4.300.000 €) 1.349.747 €

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2022 znaša dobrih 1,3 mio € in je glede na predhodno leto za dobrih 293 tisoč € višja (indeks 127,8), glede na plan znaša indeks 31,4, se pravi, da je manjša za dobrih 2,9 mio €. Glavnino tega prihodka smo načrtovali iz naslova prodaje in menjave stavbnih zemljišč na območju LN Hrastje. Ker se je načrtovana prodaja in menjava zemljišč na območju OPPN PC Hrastje izvedla v manjšem obsegu, je realizacija prihodka iz tega naslova manjša za dobrih 3 mio € (indeks 29,9).
Za dobrih 62 tisoč € pa beležimo prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE (17.934 €) 29.944 €

730 Prejete donacije iz domačih virov (17.934 €) 29.944 €

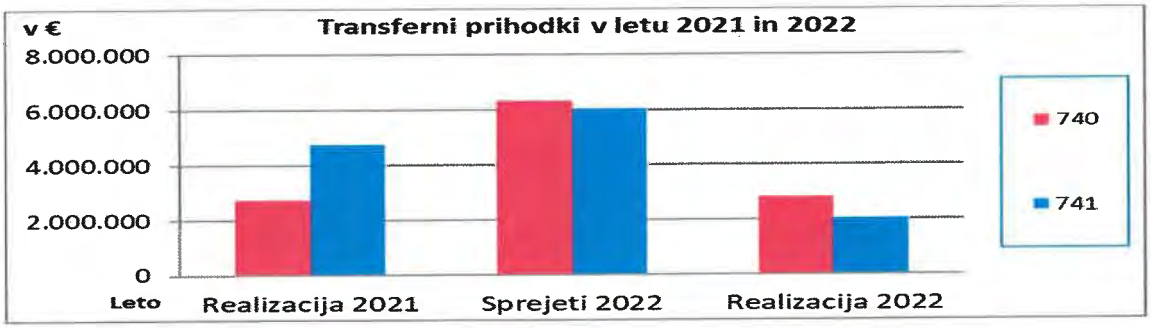
Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
73	**PREJETE DONACIJEv €**	**76.935**	**17.584**	**29.944**	**38,9**	**170,3**
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	75.675	17.584	28.754	38,0	163,5
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	1.260	0	1.190	94,4	-

V proračunu za l. 2022 smo za dobrih 17 tisoč € načrtovali prihodkov iz naslova donacij. Realizacija znaša slabih 30 tisoč €, kar je za 46 tisoč € manj kot v l. 2021 (indeks 38,9) ter za 12 tisoč € več kot smo planirali (indeks 429). Za zamenjavo trave v ŠP Britof smo od Nogometne zveze Slovenije prejeli 15 tisoč € od, v okviru akcije «KR posvoji drevo« smo prejeli za dobrih 13 tisoč €, razliko pa so realizirale krajevne skupnosti.

74 TRANSFERNI PRIHODKI (12.390.714 €) 4.876.215 €

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 4,8 mio € (skupaj ***s sredstvi EU***, ki smo jih realizirali v višini dobrih 2,03 mio € in ***transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij***, ki znašajo dobrih 2,8 mio €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 39,4 %. Realizacija je torej 7,5 mio € manjša od planirane. Glede na l. 2021 je realizacija manjša za slabih 2,6 mio € (indeks 65,2), tako na račun nižjih prihodkov iz EU, kot nižjih državnih sredstev.

Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	**TRANSFERNI PRIHODKI v €**	**7.474.293**	**12.390.714**	**4.876.215**	**65,2**	**39,4**
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.729.336	6.335.313	2.836.656	103,9	44,8
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	4.744.957	6.055.401	2.039.559	43,0	33,7



Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	**TRANSFERNI PRIHODKI**	**7.474.293**	**12.390.714**	**4.876.215**	**65,2**	**39,4**
740001	**Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije**	**1.308.440**	**3.976.791**	**907.594**	**69,4**	**22,8**
740001023	Požarna taksa	256.827	255.000	250.319	97,5	98,2
740001067	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež RS	303.904	0	0	0,0	-
740001068	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež RS	258.111	0	0	0,0	-
740001069	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež RS	3.566	0	724	20,3	-
740001071	MOP-Prenova obj.na Cankarjevi 2 (NRP 40018101)	0	233.288	149.748	-	64,2
740001072	MOP-Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center (NRP 40700120)	49.963	0	0	0,0	-
740001099	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	0	0	828	-	-
740001102	Oskrba s pitno vodo na obm.Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	75.244	100.685	43.953	58,4	43,7
740001104	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom (NRP 40318001)	0	9.230	0	-	0,0
740001111	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP40700044)	0	152.419	0	-	0,0
740001120	MIZŠ-Sanacija sevanja radona v vrtcih (NRP 40719021)	16.300	0	0	0,0	-
740001123	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)	249.000	267.915	382.444	153,6	142,7
740001125	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-RS	53.095	16.905	16.905	31,8	100,0
740001126	P7 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) RS	0	135.856	0	-	0,0
740001129	P10 Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj (podNRP 40619431) RS	0	33.051	36.353	-	110,0
740001132	P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje (NRP40621015)-RS	0	70.000	0	-	0,0
740001133	P2: Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje (NRP40621016)-RS	0	85.395	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	16.800	0	-	0,0
740001138	P12: Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (NRP40621025)-RS	0	10.944	0	-	0,0
740001139	P14: Povezava za kolesarje Kokrica-Brdo-Občina Preddvor (NRP 40621027) RS	19.512	0	0	0,0	-

740001143	P8: Soseska Primskovo-upravno trgovski center Primskovo (NRP 40619231)	0	10.068	0	-	0,0
740001145	P11: Soseska Primskovo-Stari Kranj (vhod Čebelica) (NRP 40619531)	0	95.256	0	-	0,0
740001147	P8: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Jame do Prebačevega (NRP 40621022)	0	32.000	0	-	0,0
740001151	Avtobusna postajališča (NRP 40621041)	0	2.000	0	-	0,0
740001155	P16: Kolesarska povezava Primskovo-Kokrica z brvjo čez reko Kokro (NRP 40621029)	0	66.400	0	-	0,0
740001157	Kolesarska povezava Zarica (NRP 40621084)	0	20.350	0	-	0,0
740001158	Postavitev sist.za umirjanje hitrosti,obvešč.uporab.MPP in smerj.vozn.do parkirišč (NRP 40621003)	0	47.988	1.200	-	2,5
740001166	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj (NRP 40721012)	0	283.346	0	-	0,0
740001168	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka (NRP 40621086)	0	1.863.684	0	-	0,0
740001170	Dom upokojencev (NRP 40719004)	0	121.781	0	-	0,0
740001171	Ureditev športnega parka Tivoli Golnik (NRP 40721033)	22.917	0	0	0,0	-
740001174	Sanacija radona PŠ Kokrica (40721014 Vzdrževanje in obnove šol)	0	0	25.120	-	-
740004	**Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo**	**520.436**	**313.000**	**338.554**	**65,1**	**108,2**
740004000	MKGP-vzdr.gozdnih cest	8.758	6.000	8.758	100,0	146,0
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika	0	71.000	78.502	-	110,6
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov	194.256	200.000	201.697	103,8	100,8
740004020	Min.za okolje in pr.-povrač.polov.izplač.trž.subv.najemnin	108.159	0	0	0,0	-
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	33.267	36.000	33.292	100,1	92,5
740004026	MKGP-prorač.sklad za gozdove-25%letnega nadom.za upr.drž.gozd.za vzdrž.lokal.cest.infr.	3.130	0	1.173	37,5	-
740004028	Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe	237	0	0	0,0	-
740004029	Min.za okolje in prostor, Min.za infr.-sof.priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti	0	0	5.970	-	-
740004031	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)	11.399	0	0	0,0	-
740004906	2.val MOK Prih.iz sred.JF zaradi covid 19-sred.države-dod.po 123.čl.ZIUOPDVE	83.791	0	0	0,0	-
740004907	2.val SSNRK Prih.iz sred.JF zaradi covid 19-sred.države-dod.po 123.čl.ZIUOPDVE	1.880	0	0	0,0	-
740004908	2.val MIK Prih.iz sred.JF zaradi covid 19-sred.države-dod.po 123.čl.ZIUOPDVE	63.247	0	0	0,0	-
740004909	2.val MOK-prih.iz sr.jav.fin.zaradi COVID-19 (bolniška-karantena)	5.659	0	0	0,0	-
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)	6.654	0	0	0,0	-
740004912	COVID-19 pomoč za nakup hitrih antigenskih testov na virus za samosteriranje 56.člen PKP10	0	0	2.483	-	-
740004913	COVID-19 dodatek po 49.členu ZDUPŠOP za direktorje v gas.reš.dej.	0	0	6.681		
740019	**Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin**	**487.174**	**569.055**	**758.739**	**155,7**	**133,3**
740019000	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin	487.174	569.055	758.739	155,7	133,3
740100	**Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo**	**397.725**	**404.033**	**516.617**	**129,9**	**127,9**
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	109.013	112.490	99.338	91,1	88,3
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	19.314	22.000	35.191	182,2	160,0
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-plače in dr.izdatki zaposlenim(prej MIK-do konca 2021)	146.022	136.415	117.462	80,4	86,1
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-prispevki delodajalcev za soc.var.(prej MIK-do konca 2021)	22.968	20.277	18.222	79,3	89,9
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-materialni stroški (prej MIK-do konca 2021)	43.611	51.251	59.903	137,4	116,9
740100306	poračun MOK za MIK	-8.718	0	0	0,0	-

740100307	Prej.sr.iz obč.pr.za tek.porabo-sofinanc.Glasbene šole Kranj	20.441	0	33.058	161,7	-
740100330	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-plače in dr.izdatki zaposlenim	0	0	73.380	-	-
740100331	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-prispevki delodajalcev za soc.var.	0	0	11.460	-	-
740100332	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-materialni stroški	0	0	12.175	-	-
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	35.309	47.000	45.543	129,0	96,9
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	5.773	8.000	7.278	126,1	91,0
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	4.190	6.600	3.608	86,1	54,7
740100354	poračun MOK za SSNRK	-198	0	0	0,0	-
740101	**Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije**	**15.560**	**307.906**	**146.047**	**938,6**	**47,4**
740101018	Prej.sred.dr.občin - NRP 40621060 Elena Energija	0	31.567	0	-	0,0
740101019	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj (NRP 40721012)	0	269.800	0	-	0,0
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-nakup in gr.OS (prej MIK-do konca 2021)	14.768	4.739	140.287	950,0	2.960,3
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	793	1.800	744	93,8	41,3
740101302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-nakup in gr.OS	0	0	2.813	-	-
740101307	Prej.sr.iz obč.pr.za investicije-sofinanc.Glasbene šole Kranj	0	0	2.204	-	-
740301	**Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije**	**0**	**764.528**	**169.105**	**-**	**22,1**
740301001	Prejeta sredstva od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup e-vozil in e-polnilnic (NRP 40921001)	0	764.528	0	-	0,0
740301003	Vrtec Bitnje (NRP 40719015)-Eko sklad	0	0	169.105	-	-
741101	**Prejeta sred. iz drž. pror. iz sred. pror. EU za izvajanje skupne kmetij. in ribiške politike za obd. 2014 - 2020**	**0**	**0**	**3.314**	**-**	**-**
741101001	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	0	0	3.314	-	-
741201	**Prejeta sredstva iz drž. proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014 - 2020**	**1.113.611**	**3.756.938**	**1.577.076**	**141,6**	**42,0**
741201001	Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center(ESRR)(NRP 40700120)	199.854	0	0	0,0	-
741201003	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-S-kolesom (NRP 40318001)	0	27.692	0	-	0,0
741201004	MOP-Prenova objekta na Cankarjevi ul.2 (NRP 40018101)	0	933.151	598.993	-	64,2
741201015	Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe 2014-2020	949	0	0	0,0	-
741201017	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP 40700044)	0	609.677	0	-	0,0
741201020	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)-ESRR	607.597	625.136	892.369	146,9	142,7
741201021	Lokalna akcijska skupina (LAS)-Gorenjska košarica	14.784	0	13.295	89,9	-
741201022	P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje (NRP40621015)-EU ESRR	0	400.000	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
741201026	P14: Povezava za kolesarje Kokrica-Brdo-Občina Preddvor (NRP 40621027)--ESRR	78.047	0	0	0,0	-
741201029	P8: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Jame do Prebačevega (NRP 40621022)	0	122.000	0	-	0,0
741201031	P16: Kolesarska povezava Primskovo-Kokrica z brvjo čez reko Kokro (ESSR+EIB) (NRP 40621029)	0	278.150	0	-	0,0
741201032	Kolesarska povezava Zarica (NRP 40621084)	0	81.350	0	-	0,0
741201034	P4: Povezava za pešce in kolesarje na Savskem otoku (NRP 40621018)	0	67.200	0	-	0,0
741201036	P12: Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (NRP 40621025)	0	43.776	0	-	0,0
741201041	EU sredstva MGRT za nepovr.fin.spodb.za nakup e-polnilnic (NRP 40921001)	0	191.132	0	-	0,0
741201042	Postavitev sist.za umirjanje hitrosti,obvešč.uporab.MPP in smerj.vozn.do parkirišč (NRP 40621003)	0	191.952	4.800	-	2,5
741201043	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-EU	212.381	0	67.619	31,8	-
741301	**Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskega skl.za obdobje 2014 - 2020**	**3.631.346**	**2.298.463**	**459.169**	**12,6**	**20,0**

741301018	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	426.385	570.552	249.065	58,4	43,7
741301032	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU	1.722.122	0	0	0,0	-
741301033	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež EU	1.462.631	0	0	0,0	-
741301034	Komunalna infrastr. Mlaka in Britof-Predoslje-obveščanje-delež EU	20.209	0	4.102	20,3	-
741301035	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-EU	0	67.219	0	-	0,0
741301036	P7:Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) EU	0	543.426	0	-	0,0
741301039	P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj (podNRP 40619431) EU	0	187.288	206.003	-	110,0
741301043	P2: Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje (NRP40621016)-EU DRR	0	483.904	0	-	0,0
741301048	P8: Soseska Primskovo-upravno trgovski center Primskovo (NRP 40619231)	0	57.050	0	-	0,0
741301050	P11: Soseska Primskovo-Stari Kranj (vhod Čebelica) (NRP 40619531)	0	381.024	0	-	0,0
741301052	Avtobusna postajališča (NRP 40621041)	0	8.000	0	-	0,0

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (6.335.313 €) 2.836.656 €

Od načrtovanih 4,8 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 1,9 mio €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 907 tisoč € (v l. 2021 1,3 mio €), in sicer za požarno takso dobrih 250 tisoč €, za projekt Prenova objekta na Cankarjevi 2 smo prejeli 149 tisoč €, za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop dobrih 43 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 385 tisoč €, za projekt Dnevno varstvo starejših Planina dobrih 16 tisoč, za projekt Kolesarske povezave v Kranju 7-12 dobrih 36 tisoč €, za projekt Postavitev sistema za umirjanje hitrosti, obveščanje uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč dobrih tisoč € ter za sanacijo radona v ŠP Kokrica 25 tisoč €.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2022 oz. njihovega zamika izvedb v prihodnja leta, so tako izpadla načrtovana sredstva iz državnega proračuna za investicije v skupni višini dobrih 3 mio €. Seznam realiziranih oz. nerealiziranih tovrstnih prihodkov je razviden iz zgornje preglednice.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 331 tisoč € (v l. 2021 520 tisoč €), od tega dobrih 201 tisoč € za povračil stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 33 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli dobrih 8 tisoč €, dodatnih sredstev za družinskega pomočnika je bilo za 78 tisoč €, za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture smo prejeli dobrih tisoč €, za pripravo in izvedbo aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti smo prejeli slabih 6 tisoč €, dobrih 2 tisoč € za nakup hitrih antigenskih testov na virus Covid 19 ter dobrih 6 tisoč € za COVID-19, in sicer dodatek po 49.členu ZDUPŠOP za direktorje v gasilsko reševalni dejavnosti.

Realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin znaša 758 tisoč €. Ministrstvo za finance nas je o višini sredstev za uravnoteženje razvitosti občin najprej obvestilo z dopisom št.: 4101-20/2021/1 z dne 1.10.2021 in nato še z dopisom št.: 4101-20/2021/2 z dne 1.12.2021 v katerem so nas obvestili o povišanju odmerjenega odstotka iz 6 % na 8 % skupne primerne porabe občin v posameznem letu, ki za namenja za uravnoteženje razvitosti občin.

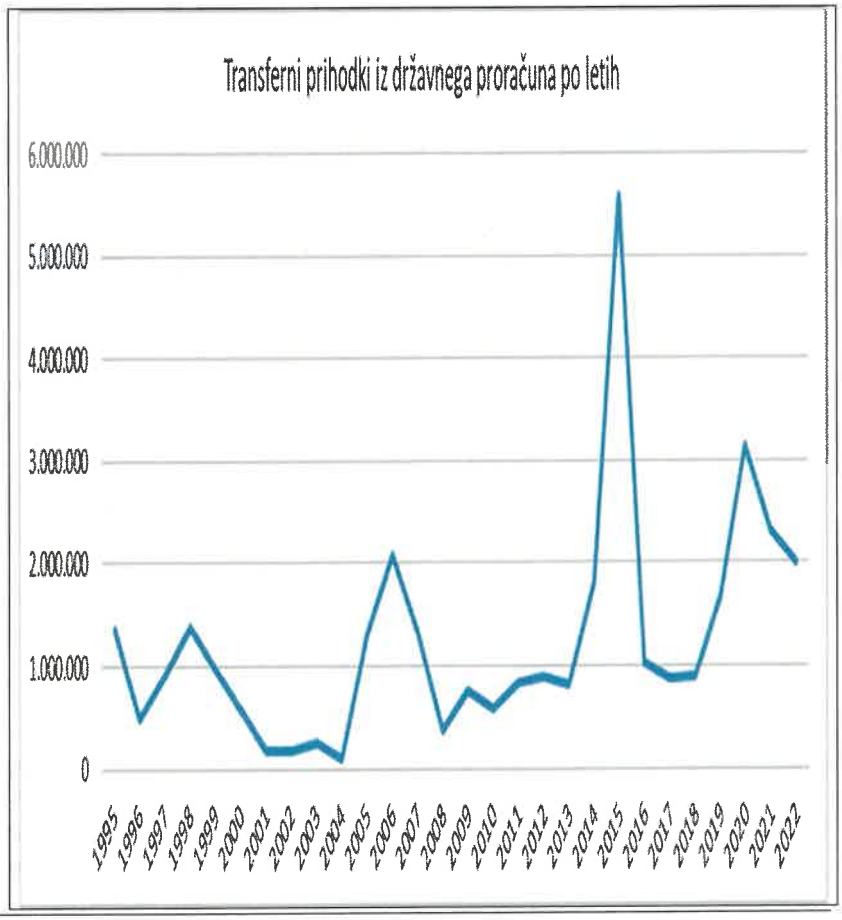
Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v l. 2022 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 662 tisoč € ali za dobrih 249 tisoč € več kot v l. 2021 (indeks 160,3), kar je za dobrih 49 tisoč € manj kot se je planiralo. Dobrih 99 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 2022 za dobrih 35 tisoč €.
V letu 2022 se je ustanovil skupni organ, poimenovan Skupna občinska uprava občin Gorenjske (SOU OG). Je organ skupne občinske uprave 7 občin ustanoviteljic: Mestne občine Kranj, Občine Cerklje na Gorenjskem, Občine Jezersko, Občine Naklo, Občine Preddvor, Občine Šenčur in Občine Tržič. SOU OG

izvaja naloge na treh delovnih področjih (občinsko inšpekcijsko nadzorstvo, občinsko redarstvo in notranja revizija).
Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega redarstva (za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varstvo in za materialne stroške) je bilo v višini dobrih 195 tisoč €, za financiranje Medobčinske inšpekcije dobrih 97 tisoč € ter Skupne službe notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah je bilo za dobrih 56 tisoč €. Dobrih 33 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 146 tisoč €, od tega glavnina pripada sofinanciranju nakupa štirih stacionarnih merilnikov hitrosti.

Dobrih 764 tisoč € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije (Eko sklad), in sicer za projekt Zmanjšanje emisij v prometu, kar v letu 2022 nismo prejeli. Realizacijo v višini 169 tisoč € predstavljajo sredstva, ki smo jih prejeli za projekt Vrtec Bitnje, da nismo planirali.

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
2022	2.004.887



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

(6.055.401 €) 2.039.559 €

Realizacija ***prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije*** znaša dobrih 2,03 mio €, planirana je bila v višini 6,05 mio € (indeks na plan 33,7), od realizacije leta 2021 je manjša za 2,7 mio € (indeks 43).

Iz naslova izvajanja skupne kmetijske in ribiške politike smo za projekt Počakaj na BUS prejeli dobrih 3 tisoč €.

Iz strukturnih skladov smo za projekt Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 prejeli slabih 599 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 892 tisoč €, dobrih 13 tisoč € za LAS-Gorenjska

košarica, dobrih 4 tisoč € za projekt Postavitev sistema za umirjanje hitrosti, obveščanje uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč ter dobrih 67 tisoč € za projekt Dnevno varstvo starejših Planina.
Realizacija prihodkov iz strukturnih skladov je za dobrih 2,1 mio € manjša od planirane. Razlog je v tem, da se nekateri projekti v letu 2022 niso realizirali do te mere, da bi bili tudi že upravičeni do EU sredstev.
V okviru kohezijskih skladov smo planirali 2,2 mio € prihodkov, in sicer smo za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop prejeli 249 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka in Britof-Predoslje dobrih 4 tisoč € ter za projekt Kolesarske povezave v Kranju 7-12 dobrih 206 tisoč €. Izpada prihodkov iz kohezijskih skladov je bilo za 1,8 mio € in to zopet zaradi nerealizacije projektov.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2022 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 4 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 **(1.246.521 €) 303.562 €**

786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije **(122.000 €) 89.921 €**

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU smo za projekt CITYCIRCLE prejeli dobrih 58 tisoč € (planirano 70 tisoč €) ter za projekt AGORA dobrih 31 tisoč € (planirano 52 tisoč). Realizacija je za dobrih 32 tisoč € manjša od plana (indeks 73,7), od lanskoletne pa je večja za 9 tisoč € (indeks 111,7).

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav **(1.124.521 €) 213.641 €**

V okviru te podskupine prihodkov smo prejeli dobrih 184 tisoč € (planirano 395 tisoč €), in sicer v okviru projekta Tehnična in druga dokumentacija za projekt Elena Mobility Slovenia. 81 tisoč € smo planirali v okviru projekta Energetska zasnova Kranj, kar v letu 2022 nismo prejeli. Dobrih 647 tisoč € smo planirali v okviru projekta Elena Energija za Elena Sustainable Energy, realizacija zbaša dobrih 29 tisoč €.
Prejetih sredstev od drugih evropskih institucij in iz drugih držav smo planirali za dobrih 1,2 mio €, realizacija je tako manjša za 942 tisoč € (indeks 24,4), od lanskoletne pa večja za dobrih 71 tisoč € (indeks 130,8).

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (84.945.598 €) 63.298.167 €

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

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

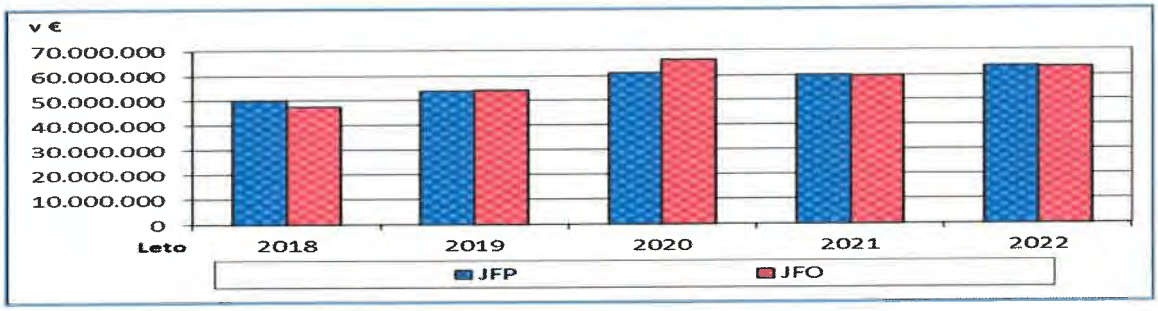
V letu 2022 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 63,2 mio € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 3,5 mio € več kot l. 2021 (indeks 105,9). Iz spodnje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom višja realizacija v vseh skupinah odhodkov, in sicer za 1,6 mio € v okviru tekočih odhodkov, za 1,1 mio € v okviru tekočih transferov, za 448 tisoč € v okviru investicijskih odhodkih ter za 377 tisoč € v okviru investicijskih transferov.

		Realizacija v €				Indeks		
		2019	2020	2021	2022			
		1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
40	Tekoči odhodki	14.078.437	15.286.449	16.506.246	18.121.789	108,6	108,0	109,8
41	Tekoči transferi	25.063.794	24.822.488	25.754.061	26.862.641	99,0	103,8	104,3
42	Investicijski odhodki	10.836.542	23.839.705	15.953.924	16.402.171	220,0	66,9	102,8
43	Investicijski transferi	4.071.545	2.395.239	1.534.166	1.911.566	58,8	64,1	124,6
	SKUPAJ	**54.050.318**	**66.343.882**	**59.748.398**	**63.298.167**	**122,7**	**90,1**	**105,9**

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 2022 presegajo odhodke za dobrih 63 tisoč €. Planirali smo zadolževanje do višine 12 mio €, zadolžili se v letu 2022 nismo, za dobrih 2,9 mio € pa smo odplačali dolga.

Primerjava prihodkov in odhodkov 2018-2022

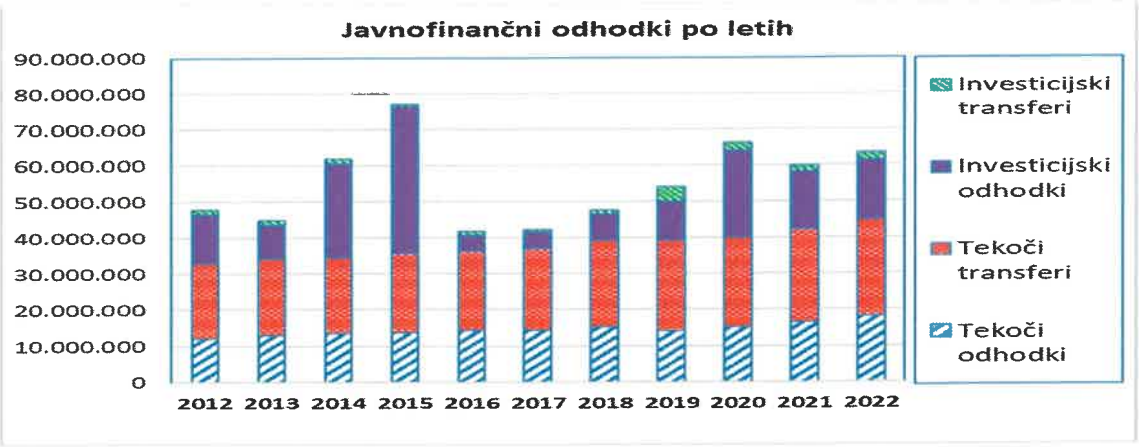
v €	2018	2019	2020	2021	2022	Indeks na predhodno leto			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
JFP	49.861.999	53.795.737	60.955.461	59.859.726	63.361.382	107,9	113,3	98,2	105,8
JFO	47.630.796	54.050.318	66.343.882	59.748.398	63.298.167	113,5	122,7	90,1	105,9
	2.231.203	**-254.581**	**-5.388.421**	**111.328**	**63.215**				



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2022 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

		Realizacija v €				Deleži			
		2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
40	Tekoči odhodki	14.078.437	15.286.449	16.506.246	18.121.789	26,0	23,0	27,6	28,6
41	Tekoči transferi	25.063.794	24.822.488	25.754.061	26.862.641	46,4	37,4	43,1	42,4
42	Investicijski odhodki	10.836.542	23.839.705	15.953.924	16.402.171	20,0	35,9	26,7	25,9
43	Investicijski transferi	4.071.545	2.395.239	1.534.166	1.911.566	7,5	3,6	2,6	3,0
	SKUPAJ	**54.050.318**	**66.343.882**	**59.748.398**	**63.298.167**	**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 2022 znaša delež 28,9 % vseh javnofinančnih odhodkov, v letu 2021 je znašal 29,3.Takšen obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture glede na prejšnje leto je posledica povečanja tekočih odhodkov, namreč tudi v letu 2022 so se investicijski odhodki in transferi nominalno povečali glede na predhodno leto, delež v realizaciji pa je večji le pri investicijskih odhodkih glede na predhodno leto.

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2022

	Proračun 2022 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	21.670.630	21.335.282	18.121.789	83,6	84,9
41 Tekoči transferi	27.149.244	27.579.228	26.862.641	98,9	97,4
42 Investicijski odhodki	33.973.561	34.051.085	16.402.171	48,3	48,2
43 Investicijski transferi	2.152.163	1.980.003	1.911.566	88,8	96,5
SKUPAJ	**84.945.598**	**84.945.598**	**63.298.167**	**74,5**	**74,5**



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2022 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 74,5 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

40 TEKOČI ODHODKI (21.670.630 €) 18.121.789 €

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.

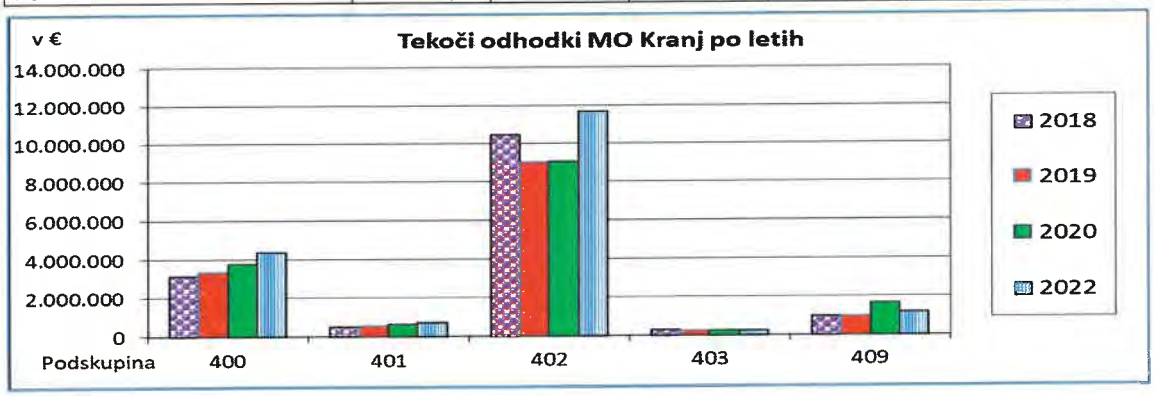
TEKOČI ODHODKI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija: 2022	Indeks		Delež	
2	3	4	5	6	6/4	6/5	2021	2022
	TEKOČI ODHODKI (40)	**16.506.246**	**21.670.630**	**18.121.789**	**109,8**	**83,6**	**100,0**	**100,0**
01	POLITIČNI SISTEM	297.449	492.913	443.210	149,0	89,9	1,8	2,4
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	55.522	72.700	49.687	89,5	68,3	0,3	0,3
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	6.944	40.000	28.471	410,0	71,2	0,0	0,2
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	657.822	995.357	793.198	120,6	79,7	4,0	4,4
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	6.328.745	8.751.693	6.844.245	108,1	78,2	38,3	37,8
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	54.581	112.740	56.684	103,9	50,3	0,3	0,3
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	198.113	230.000	245.666	124,0	106,8	1,2	1,4
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	106.960	118.548	100.655	94,1	84,9	0,6	0,6
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	57.331	121.656	180.016	314,0	148,0	0,3	1,0
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	4.347.144	4.480.396	5.052.905	116,2	112,8	26,3	27,9
14	GOSPODARSTVO	44.912	160.517	60.759	135,3	37,9	0,3	0,3
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	253.032	279.530	226.965	89,7	81,2	1,5	1,3
16	PROSTORSKO PLAN. IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	3.149.360	3.261.604	3.028.870	96,2	92,9	19,1	16,7
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	8.000	23.400	610	7,6	2,6	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	29.597	97.558	34.836	117,7	35,7	0,2	0,2
19	IZOBRAŽEVANJE	619.989	739.728	648.460	104,6	87,7	3,8	3,6
20	SOCIALNO VARSTVO	38.489	68.290	42.983	111,7	62,9	0,2	0,2
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	202.257	324.000	227.427	112,4	70,2	1,2	1,3
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.300.000	50.000	100,0	3,8	0,3	0,3

Iz zgornje tabele je razvidno, da je 37,8 % ali nominalno 6,8 mio € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2022 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 1,9 mio € manjša od plana in za 515 tisoč € večja od predhodnega leta.
Dobrih 5 mio € oz. 27,9 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 572 tisoč € večja od plana ter za dobrih 705 tisoč € večja od realizacije v letu 2021.
V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost realizacija predstavlja 16,7 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 3 mio €, od planirane je manjša za dobrih 232 tisoč € in za 120 tisoč € manjša od realizacije v letu 2021.

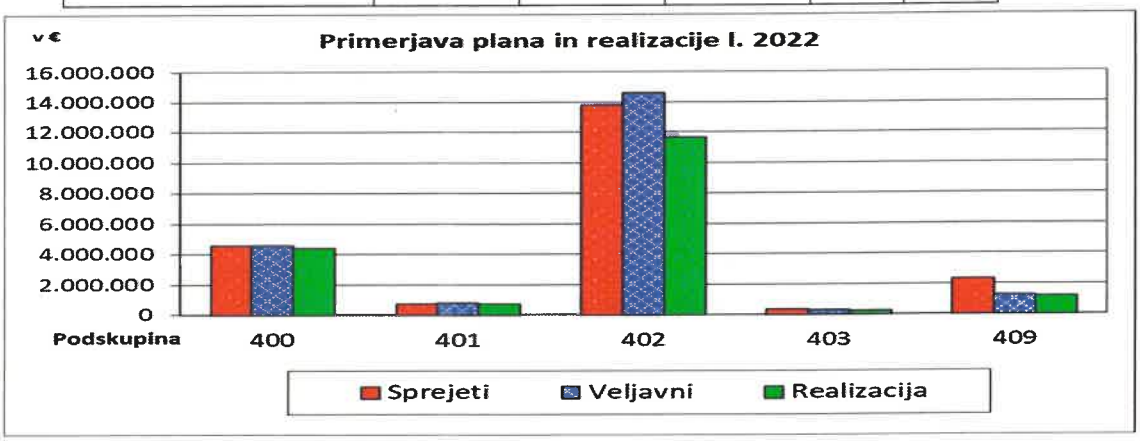
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 109 ,8 ali nominalno za dobrih 1,6 mio €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

	Realizacija v €						
NAZIV KONTA	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**Indeks**		
	1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
Plače in drugi izdatki zap.(400)	3.331.150	3.758.131	4.193.349	4.371.245	112,8	111,6	104,2
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	539.768	607.218	668.257	688.977	112,5	110,1	103,1
Izdatki za blago in storitve(402)	8.996.453	9.040.933	10.141.628	11.666.673	100,5	112,2	115,0
Plačila domačih obresti (403)	251.070	228.443	197.003	224.644	91,0	86,2	114,0
Rezerve (409)	959.996	1.651.723	1.306.008	1.170.250	172,1	79,1	97,1
Skupaj tekoči odhodki	**14.078.437**	**15.286.448**	**16.506.246**	**18.121.789**	**108,6**	**108,0**	**109,8**
Skupaj odhodki(R-4)	**54.040.034**	**66.343.882**	**59.748.398**	**63.298.167**	**122,8**	**90,1**	**105,9**
Delež tekočih odhodkov v R - 4	26,05	23,04	27,63	28,63			



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

		PRORAČUN 2022 v €				
		Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
400	Plače in drugi izdatki zap.	4.559.650	4.557.732	4.371.245	95,9	95,9
401	Prisp.delod.za soc.varnost	726.845	738.036	688.977	94,8	93,4
402	Izdatki za blago in storitve	13.785.135	14.563.947	11.666.673	84,6	80,1
403	Plačila domačih obresti	299.000	269.911	224.644	75,1	83,2
409	Rezerve	2.300.000	1.205.656	1.170.250	50,9	97,1
	SKUPAJ	**21.670.630**	**21.335.282**	**18.121.789**	**83,6**	**84,9**



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v l. 2022 realizirani 83,6 %, oz. je realizacija za dobrih 3,5 mio € manjša od plana. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 84,6 (nominalno manjša za dobrih 2,1 mio €), odstotkovno najbolj odstopa realizacija rezerv (50,9), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije. Prav tako odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 75,1) predvsem ker se v letu 2022 nismo na novo zadolžili.
V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja le 3,4 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 623 tisoč € (v sprejetem proračunu smo jih načrtovali za dobrih 1,2 mio €). Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim **(4.559.650 €) 4.371.245 €**

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost **(726.845 €) 688.977 €**

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v l. 2022 realizirani v višini 5,06 mio €. V primerjavi z letom 2021 so stroški dela višji za dobrih 198 tisoč €. Povečanje stroškov dela je zaradi premestitev zaposlenih na zahtevnejše delovno mesto tekom leta 2022 ter s tem pridobitev višjega plačnega razreda in večjega števila rednega napredovanja v višji plačni razred ter naziv v letu 2022, ki so pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma nazivom pridobili s 1. 12. 2022. Povečanje je tudi posledica povišanja vrednosti plačnih razredov v višini 4,5% (uporabljati začela v oktobru 2022), povišanja dodatkov, določenih v nominalnem znesku k osnovni plači (specializacija, znanstveni magisterij, doktorat), višjih dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače (npr. dodatek za delovno dobo, delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, redna delovna uspešnost), višjega regresa za letni dopust 2022 in regresa za prehrano, kar je bilo dogovorjeno z Dogovorom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov na področju plač in drugih stroškov dela za leti 2022 in 2023.
Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 226 tisoč € (indeks 95,7). 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 2022, 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 **(13.785.135 €) 11.666.673 €**

Izdatki za blago in storitve so bili v l. 2022 realizirani v višini dobrih 11,6 mio €, kar v primerjavi z letom 2021 pomeni povečanje za dobrih 1,5 mio € (indeks 115).
Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena z indeksom 84,6 ali povedano drugače, porabili smo za 2,1 mio € manj sredstev kot smo načrtovali.
V l. 2022 so se v primerjavi z l. 2021 povečali ***stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev*** za dobrih 435 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 1,3 mio € (560 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 127 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za pisarniški material in storitve je bilo porabljeno dobrih 40 tisoč €, za čistilni material in storitve dobrih 61 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 43 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 114 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 14 tisoč €, dobrih 3 tisoč € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja, za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljeno 193 tisoč €, za računalniške storitve dobrih 77 tisoč €, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 136 tisoč €, za reprezentanco 22 tisoč €, dobrih 114 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij ter dobrih 536 tisoč € za drugi splošni material in storitve.
Stroški ***posebnega materiala in storitev*** so se nominalno povečali za dobrih 251 tisoč € (indeks na predhodno leto 123), realizacija znaša dobrih 1,3 mio €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 52,9 % ali dobrih 1,1 mio € manj kot smo planirali. Dobrih 363 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeno 14 tisoč €, za zdravila, ortopedske pripomočke in sanitetni material dobrih 3 tisoč €, za drobni inventar dobrih 24 tisoč €, za zdravniške preglede zaposlenih dobrih 12 tisoč €, za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve dobrih 44 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 130 tisoč € ter za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeno za 1,1 mio € sredstev, kar je za dobrih milijon € manj kot smo planirali. Največje odstopanje je v okviru proračunske postavke Pametno mesto Kranj, pri kateri je realizacija manjša za dobrih 674 tisoč €.
Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 1,05 mio €, v primerjavi z letom 2021 so se povečali za dobrih 80 tisoč € (indeks 108,3), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 88,1 % (manjša realizacija za dobrih 142 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer 456 tisoč € (v lanskem letu 463 tisoč €), kar je za 60 tisoč € manj od plana. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 324 tisoč €, kar je za 58 tisoč € več kot v preteklem letu ter za 38 tisoč € manj kot smo planirali. Razlogov za nižjo realizacijo je več, in sicer so 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 32 tisoč €, kar je za 32 tisoč € več, kot preteklo leto. Razlog za nižje stroške je v plačilu obratovalnih stroškov, nastalih v fazi poizkusnega obratovanja čistilne naprave Trboje v letu 2021. Za odvoz smeti smo porabili 22 tisoč €, za stroške telefona, faksa in elektronske pošte dobrih 52 tisoč €. Za poštne in kurirske storitve dobrih 155 tisoč €, kar je za 69 tisoč € več kot preteklo leto. Višja realizacija se izkazuje predvsem zaradi volilnega leta in s tem povezanimi stroški. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 9 tisoč €.
Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 1,6 mio € in so od lanskoletnih višji za dobrih 170 tisoč € (indeks 111,8) ter za 10 tisoč € manjši od plana (indeks 99,3). Glavnina sredstev (1,4 mio €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa), ki so bili za 38 tisoč € nižji od plana. Dobrih 181 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, dobrih 5 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 9 tisoč €, za nakup vinjet 550 €, tisoč € je znašala tudi realizacija pristojbin za registracijo vozil.
Izdatki za službena potovanja znašajo dobrih 29 tisoč € in so za 16 tisoč € večji od plana (indeks 229,9) ter za 21 tisoč € večji kot v letu 2021 (indeks 384,7). Povečanje beležimo na potnih stroških službenih potovanj v tujino.
Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2022 za 343 tisoč € višji kot leto prej (indeks 107,5) in znašajo dobrih 4,9 mio €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 406 tisoč € višja od predvidene (indeks 108,9). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 4,4 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest dobrih 2,6 mio €, cestne razsvetljave dobrih 342 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 544 tisoč € ter zelenih površin in otroških igrišč dobrih 606 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 15 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja počitniških objektov so znašali dobrih 323 €, zavarovalne premije za objekte dobrih 41 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme so znašali dobrih 13 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja

druge opreme dobrih 177 tisoč €, stroški zavarovalne premije za opremo dobrih 27 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicenčne) programske opreme dobrih 44 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so znašali dobrih 145 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja strojne računalniške opreme dobrih 35 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja operativnega informacijskega okolja 469 € ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje dobrih 21 tisoč €.
Višji kot v l. 2021 so stroški za ***poslovne najemnine in zakupnine***, in sicer za dobrih 109 tisoč € (indeks 117,3), glede na sprejeti plan je realizacija 61,8 % (nominalno nižja za 457 tisoč €), realizacija torej znaša 739 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 45 tisoč €, za najemnine in zakupnine za garaže in parkirne prostore je šlo 6 tisoč €, najemnine in zakupnine za druge objekte so znašale slabih 2 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 24 tisoč €, za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča 143 €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 16 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 57 tisoč €, za najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov dobrih 11 tisoč €, za najem vozil dobrih 164 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčnine dobrih 411 tisoč €.
Stroški ***kazni in odškodnin*** v letu 2022 znašajo dobrih 41 tisoč €, kar je za 32 tisoč € več kot preteklo leto (indeks 447) ter za skoraj 19 tisoč € več kot smo planirali (indeks 184,8). Največ sredstev, in sicer v višini dobrih 35 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, kjer izkazujemo plačila odškodnin za neizogiben poseg, na privatnih zemljiščih, da se investicija lahko izvede.
Drugi operativni odhodki so za dobrih 80 tisoč € višji, kot so bili v letu 2021 (indeks 117,7). Za dobrih 195 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu (indeks 73,2). Za plačilo konferenc, seminarjev in simpozijev je šlo dobrih 2 tisoč €, za plačilo avtorskih honorarjev dobrih 7 tisoč €, za dobrih 37 tisoč € je bilo plačil po podjemnih pogodbah, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 19 tisoč €, za dobrih 123 tisoč € je bilo realiziranih sejnin, za strokovno izobraževanje dobrih 15 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 9 tisoč €, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 84 tisoč €, strošek članarin je znašal dobrih 33 tisoč €, za plačilo bančnih storitev ter organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet je šlo dobrih 2 tisoč €, za stroške povezane z zadolževanjem dobrih tisoč €, za stroške strokovnih komisij dobrih 43 tisoč €, izdatka za strokovno izobraževanje zaposlenih po pogodbah o izobraževanju je bilo za dobrih 2 tisoč €, dajatev na področju odmernih odločb FURS je bilo za dobrih tisoč € ter drugih operativnih odhodkov za dobrih 145 tisoč € (na postavki plačilni promet dobrih 29 tisoč € za plačilo negativnih obresti za sredstva na zakladniškem računu, na postavki gradenj cest, kolesarskih in pešpoti dobrih 42 tisoč € ter na postavkah krajevnih skupnosti dobrih 38 tisoč €).

403 Plačila domačih obresti **(299.000 €) 224.644 €**

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 224 tisoč €, kar je za dobrih 74 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 75,1) in za dobrih 27 tisoč € več kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR do aprila negativna, po aprilu pa se je le-ta začela dvigovati, v letu 2022 se nismo na novo zadolžili, niti dolgoročno niti likvidnostno.
Dobrih 123 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 47 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za dobrih 53 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

409 Rezerve **(2.300.000 €) 1.170.250 €**

Rezerve so bile realizirane v višini 1,1 mio € oz. 135 tisoč € manj kot v letu 2021. 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 (1,1 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 **(27.149.244 €) 26.862.641 €**

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 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	6/4	6/5	2021	2022
	TEKOČI TRANSFERI (41) v €	**25.754.061**	**27.149.244**	**26.862.641**	**104,3**	**98,9**	**100,0**	**100,0**
01	POLITIČNI SISTEM	79.855	85.000	89.266	111,8	105,0	0,3	0,3
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	209.189	314.467	308.167	147,3	98,0	0,8	1,1
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.690.374	2.782.100	2.779.449	103,3	99,9	10,4	10,3
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	196.219	275.480	260.106	132,6	94,4	0,8	1,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	133.583	153.400	139.443	104,4	90,9	0,5	0,5
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	127.731	127.783	141.618	110,9	110,8	0,5	0,5
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	100.645	115.000	69.374	0,0	60,3	0,4	0,3
14	GOSPODARSTVO	638.273	878.869	834.936	130,8	95,0	2,5	3,1
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	14.653	20.000	18.665	127,4	93,3	0,1	0,1
16	PROSTOR. PLAN. IN STANOVAN. KOMUNALNA DEJAV.	134.633	0	0	0,0	0,0	0,5	0,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	127.356	49.900	49.900	39,2	100,0	0,5	0,2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	6.936.514	7.257.323	7.147.657	103,0	98,5	26,9	26,6
19	IZOBRAŽEVANJE	11.963.153	12.564.864	12.754.641	106,6	101,5	46,5	47,5
20	SOCIALNO VARSTVO	2.401.884	2.525.058	2.269.419	94,5	89,9	9,3	8,4

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 47,5 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) 19 Izobraževanje, nominalno to znaša dobrih 12,7 mio €, kar je za 189 tisoč € več kot smo planirali in za 791 tisoč € več kot v letu 2021.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju 18 Kultura, šport in nevladne organizacije, in sicer dobrih 7,1 mio €, kar je dobrih 109 tisoč € manj kot se je planiralo in za dobrih 211 tisoč € več kot v letu 2021.

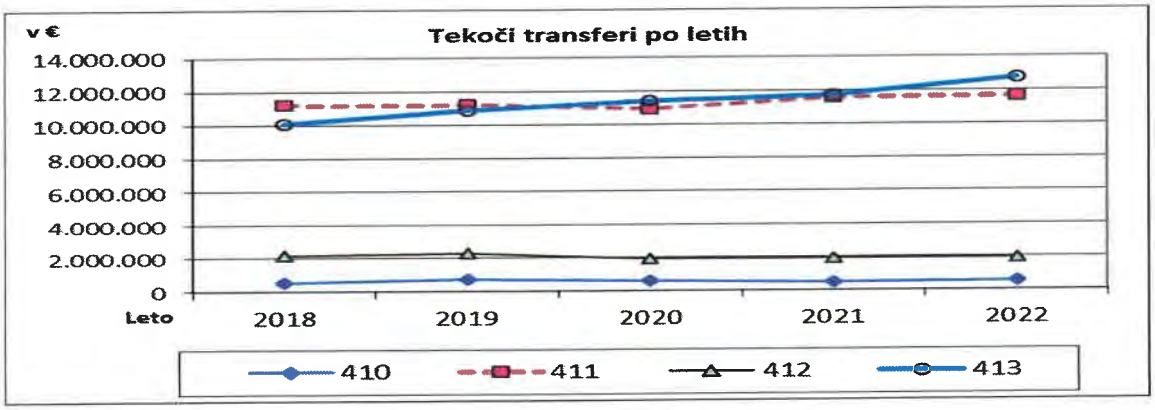
V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je realizacija v višini dobrih 2,7 mio € in je 3 tisoč € manjša od plana oz. 89 tisoč € večja od realizacije v letu 2021.

V okviru področja 20 Socialno varstvo je realizacija v višini 2,2 mio € in je 255 tisoč € manjša od plana oz. dobrih 132 manjša € večja od realizacije v letu 2021.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2022 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2018	2019	2020	2021	2022	Delež
		1	2	3	4	5	2022
410	Subvencije	522.599	748.039	616.658	508.400	544.280	2,0
411	Transferi posamez. in gosp.	11.197.740	11.214.564	10.884.522	11.604.210	11.652.953	43,4
412	Transf.neprof.org.in ustanov.	2.167.297	2.276.781	1.917.643	1.916.807	1.910.216	7,1
413	Drugi tekoči domači transferi	10.074.392	10.824.409	11.403.665	11.724.645	12.755.193	47,5
	SKUPAJ	**23.962.028**	**25.063.794**	**24.822.488**	**25.754.061**	**26.862.641**	**100**



Tekoči transferi so bili v l. 2022 realizirani v višini dobrih 26,8 mio €. V primerjavi z l. 2021 se je ta odhodek povečal za dobrih 1,1 mio € (indeks 104,3), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 98,9 (nominalno je realizacija manjša za 286 tisoč €).

410 Subvencije **(646.748 €) 544.280 €**

V podskupini ***subvencije*** znaša realizacija v višini dobrih 544 tisoč €, kar je za 35 tisoč € več kot leto prej, oziroma dobrih 102 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.
Subvencij javnim podjetjem je bilo za dobrih 69 tisoč €, od tega je bilo slabih 25 tisoč namenjenih javnemu podjetju Komunali Kranj za pokrivanje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil. Dobrih 43 tisoč € je prav tako prejelo jp Komunala Kranj, in sicer odškodnino za parkiranje na Stari Savi-zgornji plato za leto 2021.
Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 260 tisoč € (v l. 2021 dobrih 196 tisoč €), subvencij v kmetijstvo je bilo za 132 tisoč € (v l. 2021 dobrih 127 tisoč €), za dobrih 82 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2021 dobrih 82 tisoč €).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom **(11.957.880 €) 11.652.953 €**

Velik delež (43,4 %) v okviru tekočih transferov predstavljajo ***transferi posameznikom in gospodinjstvom***. V l. 2022 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 11,6 mio € ali dobrih 48 tisoč € več kot v l. 2021 (indeks 100,4) in dobrih 304 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 97,5). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 9 mio € ali 109 tisoč € več kot v l. 2021 in 83 tisoč € manj od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano za dobrih 689 tisoč € ali za dobrih 257 tisoč € več kot v l. 2021 in 35 tisoč € več od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,05 mio € ali 35 tisoč € manj kot v l. 2021 in dobrih 26 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2022 znaša dobrih 650 tisoč €, kar je za dobrih 198 tisoč € manj kot v letu 2021 in 201 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 6 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 84 tisoč € manjša od realizacije v letu 2021 in za dobrih tisoč € manj kot je bilo planirano. V skladu z Zakonom o finančni razbremenitvi občin je občina stalnega prebivališča za invalidne osebe izplačevala sredstva za financiranje pravic družinskega pomočnika zgolj še za leto 2021. Sredstva za družinskega pomočnika za mesec december 2021 so bila nakazana meseca januarja 2022. Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 6 tisoč € in je enaka planu ter dobrih tisoč € večja od lanske.
Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2022 realizirana v višini dobrih 47 tisoč € (indeks na predhodno leto 88,9 ali nominalno manj za slabih 6 tisoč €).
Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali 73 tisoč €, realizacija je za dobrih 3 tisoč € večja od lanske in za 8 tisoč € 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 malenkost nad planom beležimo tudi realizacijo (indeks 100,5), lanskoletna pa je malenkost nižja.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam **(1.918.969 €) 1.910.216 €**

Realizacija ***transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam*** znaša dobrih 1,9 mio € in je za dobrih 6 tisoč € manjša od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 99,5 (dobrih 8 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (782 tisoč €), za politične organizacije je šlo dobrih 89 tisoč €, za prireditve in protokol 2 tisoč €, dobrih 88 tisoč € za Montažno dvorano, za umetniške programe v kulturi dobrih 146 tisoč €, za programe mladih dobrih 57 tisoč €, za prireditve na javnih površinah dobrih 8 tisoč €, za Layerjevo hišo dobrih 139 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za Trije stolpi-Stolp Pungert dobrih 64 tisoč €, za ostalo kulturo dobrih 101 tisoč €, za programe veteranskih organizacij dobrih 5 tisoč €, za programe upokojenskih društev 19 tisoč €, za socialno varstvo drugih ranljivih skupin 123 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa Kranj dobrih 48 tisoč €, za varno hišo dobrih 18 tisoč €, za materinski dom dobrih 5 tisoč €, za kmetijstvo dobrih 6 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih 2 tisoč €, za Gasilsko zvezo MO Kranj 110 tisoč €, za civilno zaščito 42 tisoč € ter sanacijo divjih odlagališč dobrih 18 tisoč €.

413 Drugi tekoči domači transferi (12.625.647 €) 12.755.193 €

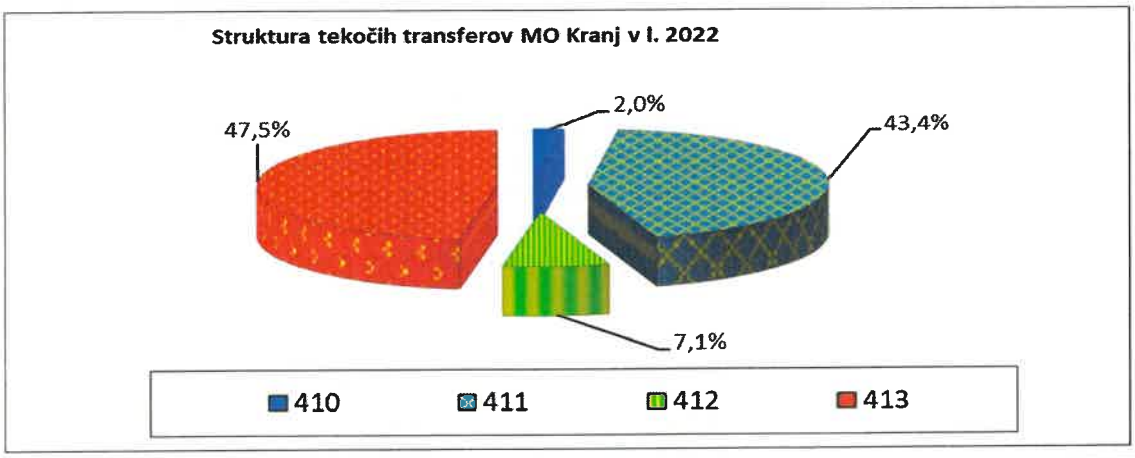
Najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo ***drugi tekoči domači transferi,*** katerih delež se v zadnjih desetih letih giblje med 42 % in 47 % vseh tekočih transferov. Realizacija v l. 2022 znaša dobrih 12,7 mio € in je za dobrih 129 tisoč € višja od plana ter za dobrih milijon € večja od realizacije l. 2021.

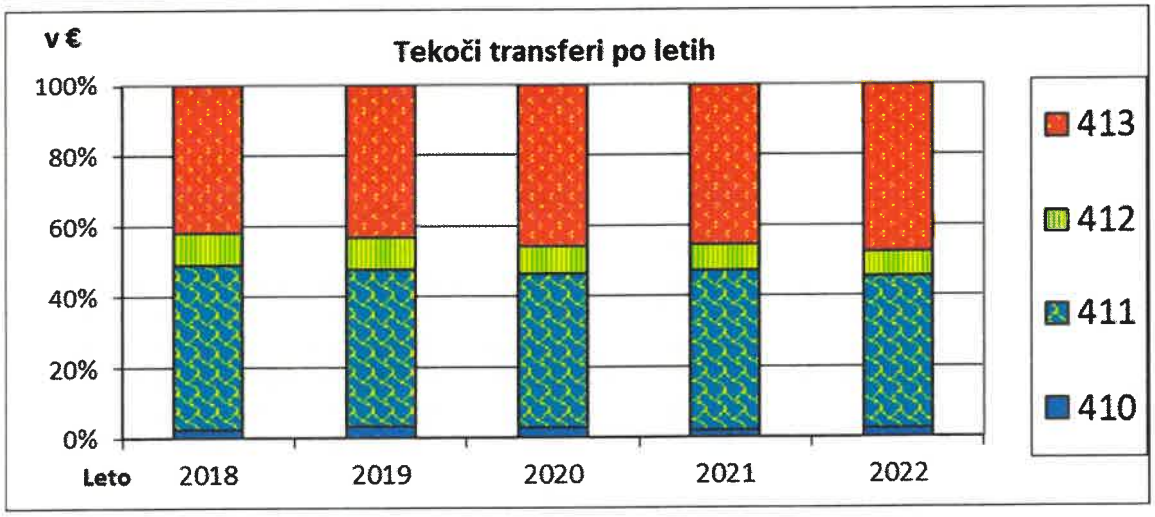
Večino (dobrih 12,6 mio € oz. 47,2 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domači transferi). S temi transferi zagotavljamo javnim zavodom predvsem sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija večja za dobrih milijon € (indeks 109,2) ter za 124 tisoč € večja kot v sprejetem planu (indeks 101).

V okviru tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni uporabniki proračuna občina pokriva sorazmerni del materialnih stroškov za učence iz MO Kranj, ki obiskujejo Waldorfsko šolo. Iz tega naslova občina pokriva tudi stroške pokopa, kjer ni naročnika pokopa in se pokojni pokopljejo v skupni žarni grob. Realizacija znaša dobrih 20 tisoč € in je za 5 tisoč € višja od plana ter malenkost manjša od lanskoletne (indeks 99,1).

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 49 tisoč € (dobrih 2 tisoč € višja od realizacije v letu 2021), 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 131 tisoč €. Realizacija se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu.

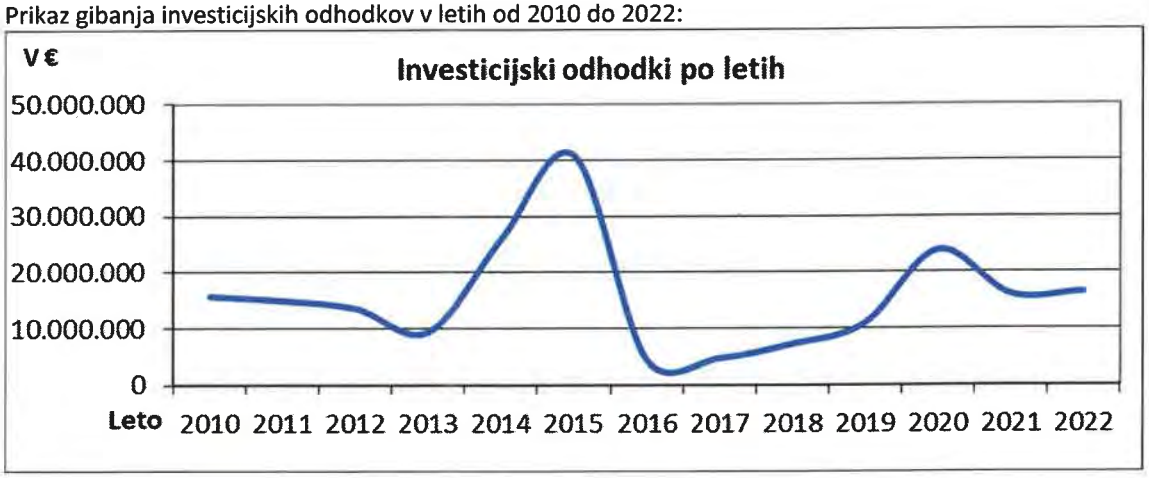




42 INVESTICIJSKI ODHODKI (33.973.561 €) 16.402.171 €

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 2022:



REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

PK	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2021	2022
	INVESTICIJSKI ODHODKI (42)	**15.953.924**	**33.973.561**	**16.402.171**	**102,8**	**48,3**	**100,0**	**100,0**
01	POLITIČNI SISTEM	16.178	4.500	1.548	9,6	34,4	0,1	0,0
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	65.228	100.000	50.799	77,9	50,8	0,4	0,3
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	474.828	950.279	926.592	195,1	97,5	3,0	5,6
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	35.300	34.000	80.873	229,1	237,9	0,2	0,5
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.477	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	1.991	3.000	41.003	0,0	0,0	0,0	0,2
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	4.941	1.367.894	75.457	0,0	5,5	0,0	0,5
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	7.624.801	15.532.147	4.109.529	53,9	26,5	47,8	25,1
14	GOSPODARSTVO	21.228	1.688.415	2.332.903	0,0	138,2	0,1	14,2
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	2.211.126	3.141.457	826.374	0,0	26,3	13,9	5,0
16	PROSTOR. PLAN. IN STANOVAN. KOMUNAL.DEJ.	1.984.613	3.627.960	2.243.438	113,0	61,8	12,4	13,7
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	0	700.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	453.038	1.128.450	623.318	137,6	0,0	2,8	3,08
19	IZOBRAŽEVANJE	2.812.903	5.130.689	4.571.699	162,5	89,1	17,6	27,9
20	SOCIALNO VARSTVO	246.273	564.770	518.638	0,0	0,0	1,5	3,2

Dobrih 4,1 mio € (25,1 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 15,5 mio € (indeks 26,5), nominalno je realizacija manjša za 11,4 mio € ter za 3,5 mio € manjša od lanskoletne (indeks 53,9).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija znašala 4,5 mio €, kar predstavlja 27,9 % vseh investicijskih odhodkov, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 5,1 mio € (indeks 89,1), nominalno je realizacija manjša za 558 tisoč € ter za 1,7 mio € večja od lanskoletne (indeks 162,5).

V okviru področja 14 Gospodarstvo je realizacija znašala 3,2 mio €, kar predstavlja 14,2 % vseh investicijskih odhodkov, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 1,6 mio € (indeks 138,2), nominalno je realizacija višja za 644 tisoč € ter za 2,3 mio € večja od lanskoletne.

Dobrih 2,2 mio € ali 13,7 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 3,6 mio € (indeks 61,8), nominalno je realizacija nižja za 1,3 mio € ter za 258 tisoč € višja € večja od lanskoletne.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (33.973.561 €) 16.402.171 €

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za ***nakup zgradb in prostorov*** planiranih 870 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 236 tisoč € (indeks 27,2), in sicer je šlo dobrih 212 tisoč € za nakup prostorov za Mestno knjižnico Kranj ter 24 tisoč € za investicije v KS, za nakup prostorov v ZD Kranj smo planirali 700 tisoč €, vendar do realizacije ni prišlo.
Za ***nakup prevoznih sredstev*** smo planirali 1,2 mio €, realizacija pa znaša le dobrih 33 tisoč €, in sicer smo sredstva namenili za nakup navadnih koles ter za nakup in montažo postaje na lokaciji Kovačnica. Glavnino sredstev smo planirali za nakup okoljsko ustreznejših vozil javnega mestnega prometa vendar do realizacije v letu 2022 ni prišlo.
Realizacija ***nakupa opreme*** je bila v višini dobrih 2,1 mio €, kar je za 193 tisoč € manj kot smo planirali ter za 1,5 mio € več kot je znašala realizacija v preteklem letu.

Podrobnejša realizacija projektov v okviru konta Nakup opreme, realizacija leta 2021, sprejeti, veljavni proračun ter razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom (v €):

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		**Nakup opreme**	**615.163**	**2.310.082**	**2.592.111**	**2.116.235**	**-193.847**
420200		**Nakup pisarniškega pohištva**	**17.062**	**29.800**	**38.011**	**12.579**	**-17.221**
	40220005	Nakup pohištva - uprava	12.449	0	0	0	0
	40221002	Nakup pohištva-Mestna uprava	0	25.000	25.000	3.379	-21.621
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	1.391	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	500	500	0	-500
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40672102	Investicije v KS	0	0	9.211	9.200	9.200
	50000001	Investicije KS	3.222	3.300	2.300	0	-3.300
420201		**Nakup pisarniške opreme**	**0**	**1.500**	**1.500**	**0**	**-1.500**
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	500	500	0	-500
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.000	1.000	0	-1.000
420202		**Nakup strojne računalniške opreme**	**74.226**	**72.650**	**165.970**	**136.828**	**64.178**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	8.269	0	0	0	0
	10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	0	4.500	4.500	1.231	-3.269
	40100001	Pametno mesto	0	0	3.800	3.755	3.755
	40121003	Digitalizacija MU	0	48.000	23.000	15.430	-32.570
	40220001	Nakup opreme - uprava	44.788	0	0	0	0
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	0	114.641	100.483	100.483
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	3.036	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	7.500	7.500	5.062	-2.438
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	7.000	7.000	6.060	-940
	40719015	Vrtec Bitnje	7.027	0	0	0	0
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	2.498	2.650	2.650	2.463	-187
	50000001	Investicije KS	8.608	3.000	2.879	2.343	-657
420204		**Nakup drugega pohištva**	**18.683**	**1.248.201**	**716.612**	**696.400**	**-551.801**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	253.374	235.684	235.683	-17.691
	40222001	Počitniške kapacitete	0	0	1.420	1.415	1.415
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	620.000	362.606	350.275	-269.725
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	3.240	0	0	0	0
	40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	0	8.899	8.899	8.899
	40672102	Investicije v KS	0	0	23.050	23.045	23.045
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	344.877	70.264	70.263	-274.614
	40718046	Inv.in inv.vzdržev. na področju OŠ izobraž.	12.011	0	0	0	0
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	20.000	3.848	3.848	-16.152
	50000001	Investicije KS	3.432	9.950	10.841	2.972	-6.978

420222		**Nakup strežnikov in diskovnih sistemov**	**0**	**88.210**	**112.080**	**54.950**	**-33.260**
	40100001	Pametno mesto	0	70.000	49.870	0	-70.000
	40121003	Digitalizacija MU	0	15.000	59.000	54.950	39.950
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	210	210	0	-210
420223		**Nakup opreme za hlajenje in ogrevanje ter napeljav**	**32.468**	**10.700**	**16.771**	**14.499**	**3.799**
	40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	0	2.000	2.000	1.842	-158
	40221006	CZ MO Kranj-investicije, investicijski transf.	0	0	1.200	1.200	1.200
	40222001	Počitniške kapacitete	0	0	4.998	4.998	4.998
	40618015	Inv. vzdrževanje poslovnih prostorov	2.017	0	0	0	0
	40672102	Investicije v KS	0	0	4.158	4.067	4.067
	40719015	Vrtec Bitnje	26.430	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	4.021	8.700	4.415	2.391	-6.309
420224		**Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje**	**1.646**	**3.400**	**3.500**	**2.058**	**-1.342**
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	975	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	2.000	2.000	1.564	-436
	40672102	Investicije v KS	0	0	310	310	310
	50000001	Investicije KS	671	400	190	184	-216
420225		**Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav**	**16.082**	**387.936**	**600.753**	**497.784**	**109.848**
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	21.027	13.027	11.834	-9.193
	40421001	Odkup laserskega merilnika hitrosti-MIK	16.082	0	0	0	0
	40522002	Nakup 4 stacionarnih merilnikov hitrosti	0	0	160.000	159.869	159.869
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	1.000	0	0	-1.000
	40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	0	365.909	422.089	320.445	-45.464
	40672102	Investicije v KS	0	0	5.637	5.636	5.636
420230		**Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov**	**2.274**	**1.500**	**2.043**	**1.942**	**442**
	50000001	Investicije KS	2.274	1.500	2.043	1.942	442
420233		**Nakup gasilske opreme**	**76**	**0**	**0**	**0**	**0**
	50000001	Investicije KS	76	0	0	0	0
420237		**Nakup opreme za varovanje**	**1.016**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**
	40220001	Nakup opreme - uprava	1.016	0	0	0	0
	40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	0	2.000	2.000	2.000	0
420238		**Nakup telekomunikacijske opreme**	**4.579**	**7.500**	**8.050**	**1.336**	**-6.164**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	2.908	0	0	0	0
	10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	0	0	2.250	50	50
	40121003	Digitalizacija MU	0	5.000	3.800	1.036	-3.964
	40220001	Nakup opreme - uprava	646	0	0	0	0
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	464	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	300	300	100	-200
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.500	1.500	150	-1.350
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	87	200	200	0	-200
	50000001	Investicije KS	474	500	0	0	-500
420239		**Nakup avdiovizualne opreme**	**8.307**	**9.700**	**34.055**	**31.075**	**21.375**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	1.361	0	0	0	0
	40100001	Pametno mesto	0	0	2.550	2.540	2.540
	40121003	Digitalizacija MU	0	0	2.850	2.850	2.850
	40220001	Nakup opreme - uprava	79	0	0	0	0
	40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	0	1.000	2.570	2.547	1.547

	40318004	Javna razsvetljava	5.000	5.000	0	0	-5.000
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	0	15.873	15.872	15.872
	40672102	Investicije v KS	0	0	5.362	5.361	5.361
	50000001	Investicije KS	1.867	3.700	4.850	1.905	-1.795
420241		**Nakup opreme telovadnic in športnih objektov**	**180**	**100**	**192.938**	**190.353**	**190.253**
	40622010	Participativni proračun 2022	0	0	3.290	3.290	3.290
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	0	189.648	187.064	187.064
	50000001	Investicije KS	180	100	0	0	-100
420245		**Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča**	**51.649**	**15.800**	**106.345**	**95.124**	**79.324**
	40621081	Urbana oprema	0	15.000	37.500	37.500	22.500
	40622010	Participativni proračun 2022	0	0	67.639	57.624	57.624
	40672102	Investicije v KS	0	0	1.206	0	0
	40719015	Vrtec Bitnje	47.326	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	4.323	800	0	0	-800
420248		**Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme**	**9.681**	**20.915**	**5.915**	**4.773**	**-16.142**
	40121003	Digitalizacija MU	0	10.000	0	0	-10.000
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	9.681	0	0	0	0
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	10.500	5.500	4.773	-5.727
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	415	415	0	-415
420299		**Nakup druge opreme in napeljav**	**377.234**	**410.170**	**585.568**	**374.533**	**-35.637**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	260	0	0	0	0
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	0	21.018	21.016	21.016
	40021001	Nakup opreme nakup šotora in druge opreme za preventivo v cestnem prometu	1.477	0	0	0	0
	40100001	Pametno mesto	0	0	233	233	233
	40121003	Digitalizacija MU	0	0	1.300	1.237	1.237
	40220001	Nakup opreme - uprava	3.022	0	0	0	0
	40220004	CZ MOK - investicije, investicijski transferi	35.300	0	0	0	0
	40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	0	15.000	12.130	4.839	-10.161
	40221003	Stavba MOK-Obnova	0	0	7.441	7.142	7.142
	40221006	CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	0	34.000	72.040	71.949	37.949
	40222001	Počitniške kapacitete	0	5.000	1.800	0	-5.000
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	2.800	0	0	0	0
	40318001	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	1.475	0	0	0	0
	40318004	Javna razsvetljava	29.915	50.000	60.312	60.311	10.311
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	0	13.689	13.685	13.685
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	289	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	500	500	0	-500
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.100	1.100	0	-1.100
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	0	22.244	22.242	22.242
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	37.453	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	0	19.435	0	0
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	17.066	0	0	0	0
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	14.000	7.300	7.295	-6.705
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	2.021	5.000	6.500	6.440	1.440
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infr.	1.023	10.000	0	0	-10.000
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	101.911	10.000	23.300	18.718	8.718
	40619021	Zaprto odlagališče Tenetiše	4.806	0	0	0	0
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	0	114.633	0	0

	40621081	Urbana oprema	0	20.000	94.006	81.858	61.858
	40622010	Participativni proračun 2022	0	0	24.939	23.613	23.613
	40622011	Nakup deležev MV	0	0	384	0	0
	40672102	Investicije v KS	0	50.000	57.849	22.820	-27.180
	40718022	Športni objekti	11.219	0	0	0	0
	40719015	Vrtec Bitnje	121.433	20.000	8.843	1.961	-18.039
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	10.000	10.000	8.538	-1.462
	40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	156.000	929	0	-156.000
	50000001	Investicije KS	5.763	7.570	1.643	637	-6.933

Sredstev za ***nakup drugih osnovnih sredstev*** smo v sprejetem proračunu planirali za tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 21 tisoč €, in sicer dobrih 5 tisoč € v okviru investicij v krajevnih skupnostih, dobrih 13 tisoč € v okviru projekta Pametno mesto ter dobrih 2 tisoč € v okviru projekta Stavba MOK-Obnova.

Sredstev za ***novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije*** je bilo porabljenih za 1,7 mio €, kar je za 3,1 mio € manj kot v l. 2021 (indeks 35,3) oz. za 5,9 mio € manj od plana (indeks 22,4).
Za *novogradnje* smo skupaj porabili dobrih 1,3 mio €, za ta namen smo planirali 7,5 mio € (indeks 17,4), kar za 3,5 mio € manj kot v letu 2021 (indeks 27,4).
Za *rekonstrukcije in adaptacije* smo porabili dobrih 403 tisoč €, za ta namen smo planirali 100 tisoč € (indeks 403,2), kar za 348 tisoč € več kot v letu 2021 (indeks 738,5).
Glavni razlog za odstopanje realizacije od plana je zaradi zamika izvedb posameznih projektov, kateri so pogojeni z razpoložljivostjo EU in državnih mehanizmov sofinanciranja.

Podrobnejša realizacija projektov v okviru konta Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v letih 2021 in 2022, razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		**Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije**	**4.881.957**	**7.694.052**	**8.226.594**	**1.725.459**	**-5.968.593**
420401		**Novogradnje**	**4.827.358**	**7.594.052**	**7.432.320**	**1.322.254**	**-6.271.798**
	40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	0	0	94.872	0	0
	40318004	Javna razsvetljava	86.249	100.000	98.697	98.485	-1.515
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	605.651	351.988	296.606	295.996	-55.992
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	341.725	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	494.543	0	0	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	53.884	350.000	137.131	137.129	-212.871
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	1.345.348	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	358.928	2.717.365	3.366.241	354.730	-2.362.635
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	8.083	0	0	0	0
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovod. objektov	0	7.000	10.000	0	-7.000
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	0	14.223	14.223	14.223
	40618025	Komunalna infr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje	174.556	71.000	64.421	47.342	-23.658
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	114.778	83.714	83.830	77.409	-6.305
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	21.684	40.000	122.179	52.761	12.761
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	365.000	112.890	0	-365.000
	40620004	Obnova lok.ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	167.291	434	0	-167.291
	40621010	Prestavitev Pševske ceste	0	60.000	20.000	0	-60.000
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	10.149	190.000	144.730	3.587	-186.413
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	374.066	458.469	0	-374.066
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	727.291	537.292	0	-727.291
	40621038	Ureditev urbanih vrtov	0	22.000	0	0	-22.000
	40621041	Avtobusna postajališča	0	40.000	234.406	0	-40.000
	40621044	Park slovenske himne	0	50.000	43.468	43.465	-6.535
	40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	0	1.200	1.200	1.200
	40621081	Urbana oprema	0	80.000	70.723	49.262	-30.738
	40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	101.700	99.700	0	-101.700
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	35.000	73.000	25.963	-9.037
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	1.220.760	1.220.760	0	-1.220.760

	40621087	Park Primskovo	0	19.000	0	0	-19.000
	40622010	Participativni proračun 2022	0	0	44.230	44.185	44.185
	40622012	Zelena Gorenjska-Ureditev Zoisove poti	0	0	39.345	35.595	35.595
	40672102	Investicije v KS	0	150.000	43.033	40.922	-109.078
	40718022	Športni objekti	43.854	45.000	0	0	-45.000
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	70.000	0	0	-70.000
	40719015	Vrtec Bitnje	1.167.928	50.000	0	0	-50.000
	40721032	Ureditev parka La Ciotat	0	105.877	440	0	-105.877
420402		**Rekonstrukcije in adaptacije**	**54.599**	**100.000**	**794.274**	**403.206**	**303.206**
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	54.599	30.000	89.018	88.838	58.838
	40620004	Obnova lok. ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	60.000	514.383	123.496	63.496
	40621037	Obnova objekta Škrlovec 1	0	10.000	0	0	-10.000
	40672105	Izdelava prostorov za KS Podblica	0	0	190.873	190.872	190.872

Dobrih 10,3 mio € (v l. 2021 4,1 mio €, planirano 12,2 mio €) je bila realizacija konta ***investicijsko vzdrževanje in obnove***, v okviru tega pa večino (9,4 mio €) na podkontu *investicijsko vzdrževanje in izboljšave*; največ v okviru projektov: Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja 2,2 mio €, Kovačnica-podjetniški inkubator 1,8 mio €, Urbana prenova Kranja 1 dobrih 964 tisoč €. Realizacija je za 5,6 mio € višja od lanskoletne (indeks 249,7).

V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 903 tisoč € (v l. 2021 dobrih 339 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava dobrih 254 tisoč €, v okviru projekta Dnevno varstvo starejših-Planina dobrih 508 tisoč € , v okviru projekta Investicije v KS dobrih 65 tisoč €, v okviru projekta Domovi in prostori KS dobrih 38 tisoč € , v okviru projekta Pokopališča v območju KS dobrih 31 tisoč € ter v okviru projekta Vzdrževanje in obnove šol dobrih 4 tisoč €. Realizacija je za 290 tisoč € višja od plana (indeks 147,4).

Realizacija po projektih v letih 2021 in 2022, razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4205		**Investicijsko vzdrževanje in obnove**	**4.104.401**	**12.232.901**	**16.272.823**	**10.303.440**	**-1.929.461**
420500		**Investicijsko vzdrževanje in izboljšave**	**3.764.657**	**11.620.131**	**15.233.667**	**9.400.300**	**-2.219.831**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	685.303	1.193.417	969.530	964.752	-228.666
	40220007	Obnova stavbe MOK	76.049	0	0	0	0
	40221003	Stavba MOK-Obnova	0	50.000	46.137	34.238	-15.762
	40222001	Počitniške kapacitete	0	5.000	3.002	0	-5.000
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	19.142	20.000	15.000	9.631	-10.369
	40318004	Javna razsvetljava	0	0	1.303	1.302	1.302
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	1.053.348	1.805.548	1.805.169	751.821
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	300	300	0	-300
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	700	700	0	-700
	40600029	LN Planina-jug	0	40.000	10.000	9.596	-30.404
	40600153	Križišča in krožišča	117.566	0	0	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	215.000	448.524	448.408	233.408
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	75.004	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	6.243	120.370	140.370	0	-120.370
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	8.571	0	0	0	0
	40618002	Pokopališče Kranj	79.865	0	0	0	0
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	42.946	58.500	38.500	32.060	-26.440
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	6.101	15.000	7.477	6.800	-8.200
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	157.878	64.000	424.800	416.658	352.658
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	74.158	60.000	17.882	17.882	-42.118
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	183.363	94.200	314.950	314.770	220.570
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	41.859	64.000	39.840	39.763	-24.237
	40618011	Urejanje brežin	23.196	62.108	0	0	-62.108

	40618012	Urejanje pokopališč KS	19.988	0	0	0	0
	40618014	Pokopališče Bitnje	17.232	0	0	0	0
	40618015	Inv. vzdrževanje poslovnih prost.	18.111	0	0	0	0
	40618017	Domovi po KS	51.117	0	0	0	0
	40618019	Avtobusna postajališča	40.708	0	0	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	245.109	299.670	548.576	541.039	241.369
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	89.917	93.000	107.579	94.418	1.418
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	536.571	568.159	508.182	494.818	-73.341
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	25.520	2.500	0	0	-2.500
	40619021	Zaprto odlagališče Tenetiše	16.656	23.716	23.716	14.948	-8.768
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	2.477.661	3.477.550	339.067	-2.138.594
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	253.600	33.003	0	-253.600
	40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	100.000	0	0	-100.000
	40621041	Avtobusna postajališča	0	0	4.850	4.850	4.850
	40621043	Križišča in krožišča	0	15.000	0	0	-15.000
	40621070	Pokopališče Bitnje	0	18.500	20.000	19.711	1.211
	40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	80.000	78.901	77.582	-2.418
	40621081	Urbana oprema	0	85.000	22.179	18.506	-66.494
	40621082	Izgr. fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	0	120.000	0	0	-120.000
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	62.661	23.661	0	-62.661
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	660.000	653.167	0	-660.000
	40622001	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	0	95.000	51.000	50.736	-44.264
	40622010	Participativni proračun 2022	0	0	433.171	295.638	295.638
	40672101	Pokopališča na območju KS	0	80.000	9.731	7.365	-72.635
	40672102	Investicije v KS	0	371.471	292.086	207.405	-164.066
	40672103	Domovi in prostori KS	0	85.200	10.387	3.677	-81.523
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	298.997	1.834.587	2.506.210	2.283.235	448.648
	40718022	Športni objekti	80.804	158.500	211.489	183.518	25.018
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	444.283	0	0	0	0
	40718080	Spominska obeležja	27.443	27.950	22.799	22.528	-5.422
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	9.760	0	0	0	0
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	5.044	5.043	5.043
	40721010	Sejmišče 3	73.877	0	0	0	0
	40721011	Mestna hiša	94.817	0	0	0	0
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	696.413	551.926	0	-696.413
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	130.000	490.858	474.928	344.928
	40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	50.000	30.587	25.997	-24.003
	40721032	Ureditev parka La Ciotat	0	0	96.061	95.371	95.371
	40721033	Ureditev šport. parka Tivoli Golnik	64.722	0	0	0	0
	40722011	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	0	0	651.108	0	0
	50000001	Investicije KS	11.779	115.600	85.983	38.893	-76.707
420501		**Obnove**	**339.744**	**612.770**	**1.039.156**	**903.140**	**290.370**
	40318004	Javna razsvetljava	263.104	230.000	255.000	254.927	24.927
	40618011	Urejanje brežin	3.442	0	0	0	0
	40672101	Pokopališča na območju KS	0	0	31.797	31.797	31.797
	40672102	Investicije v KS	0	0	63.951	65.208	65.208
	40672103	Domovi in prostori KS	0	0	38.468	38.467	38.467
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	73.197	379.770	642.365	508.166	128.396
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	0	4.575	4.575	4.575
	50000001	Investicije KS	0	3.000	3.000	0	-3.000

Za ***nakupe zemljišč in naravnih bogastev*** smo od planiranih 5,9 mio € realizirali dobrih 803 tisoč € (indeks 13,6). Lanskoletna realizacija je znašala dobrih 4,8 mio € (indeks 16,6). Največja razlika med planom in realizacijo je v okviru projekta GJI na območju OPPN PC Hrastje, za katerega smo planirali 4,2 mio €, realizacija pa znaša le 160 tisoč €. Ker se je pri nekaterih zemljiščih izvedla komasacija, sredstva za nakup teh zemljišč niso bila potrebna.

Realizacija po projektih v letih 2021 in 2022, razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4206		**Nakup zemljišč in naravnih bogastev**	**4.844.630**	**5.910.956**	**1.473.816**	**803.079**	**-5.107.877**
420600		**Nakup zemljišč**	**4.844.630**	**5.910.956**	**1.473.816**	**803.079**	**-5.107.877**
	40600029	LN Planina-jug	25.291	130.000	41.479	0	-130.000
	40600031	LN Britof - Voge	13.584	30.000	0	0	-30.000
	40600153	Križišča in krožišča	18.193	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	108.623	45.000	20.000	4.244	-40.756
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	46.800	0	0	0	0
	40618004	Vzdrž. in obnova vodovodnih objektov	0	1.000	500	0	-1.000
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	500	0	-500
	40618011	Urejanje brežin	0	10.000	3.197	3.196	-6.804
	40618016	Odkup obstoječih cest	109.268	0	0	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	10.777	155.296	147.416	145.985	-9.311
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	141.206	5.000	241.610	50.057	45.057
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	1.000	0	0	-1.000
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	167.713	50.000	69.581	33.504	-16.496
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	0	40.000	0	0	-40.000
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	49.301	550.000	117.916	63.655	-486.345
	40621010	Prestavitev Pševske ceste	0	6.000	18.400	18.400	12.400
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	4.085.052	4.200.000	376.922	160.000	-4.040.000
	40621038	Ureditev urbanih vrtov	0	60.000	77.658	77.650	17.650
	40621043	Križišča in krožišča	0	7.000	500	0	-7.000
	40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	0	50.000	0	0	-50.000
	40621081	Urbana oprema	0	0	937	936	936
	40621083	Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp.Besnica in Zg.Besnica	0	20.160	160	0	-20.160
	40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	25.000	0	0	-25.000
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	40.000	40.000	0	-40.000
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	90.000	50.800	0	-90.000
	40621087	Park Primskovo	0	120.000	0	0	-120.000
	40622002	Odkup obstoječih cest	0	180.000	155.000	151.429	-28.571
	40622011	Nakup deležev MV	0	0	169	0	0
	40672101	Pokopališča na območju KS	0	0	25.250	25.249	25.249
	40672102	Investicije v KS	0	20.000	5.719	0	-20.000
	40718022	Športni objekti	68.823	60.000	11.328	0	-60.000
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	5.000	0	0	-5.000
	40719004	Dom upokojencev	0	10.000	0	0	-10.000
	40722010	Odkup zemljišča pri OŠ Janeza Puharja Kranj-Center, PŠ Primskovo	0	0	68.774	68.774	68.774

Na kontu ***nakup nematerialnega premoženja*** je bilo realizirano za dobrih 174 tisoč € odhodkov, planirano 378 tisoč € (indeks 46,1) realizacija je preteklem letu znašala 296 tisoč € (indeks 58,9).
Za nakup licenčne programske opreme je šlo dobrih 64 tisoč €, od tega dobrih 40 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s kolesom.
Za nakup druge (nelicenčne) programske opreme je šlo dobrih 78 tisoč €, celotna realizacija pripada projektu Pametno mesto.
Stroška pridobitve drugih neopredmetenih osnovnih sredstev je bilo za dobrih 31 tisoč €, in sicer glavnina (18 tisoč €) pripada projektu Gradnja manjših parkirišč ter projektu Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke (dobrih 10 tisoč €).

Realizacija po projektih v letih 2021 in 2022, razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4207		**Nakup nematerialnega premoženja**	**296.079**	**378.584**	**417.322**	**174.395**	**-204.189**
420703		**Nakup licenčne programske opreme**	**178.544**	**216.284**	**223.694**	**64.229**	**-152.055**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	3.381	0	0	0	0
	10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	0	0	268	267	267
	40100001	Pametno mesto	32.918	60.000	60.000	1.000	-59.000
	40121002	Mestna kartica	0	20.000	20.000	0	-20.000
	40121003	Digitalizacija MU	0	71.000	71.000	0	-71.000
	40220001	Nakup opreme - uprava	78.088	0	0	0	0
	40220010	CITYCIRCLE - nadgradnja programske opreme	19.398	0	0	0	0
	40318001	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	42.545	40.000	43.920	40.260	260
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	793	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	5.000	8.665	8.217	3.217
	40719015	Vrtec Bitnje	793	0	0	0	0
	40719031	Kultura - investicije	0	15.000	15.000	14.168	-832
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	2.484	2.484	0	-2.484
	50000001	Investicije KS	627	800	357	316	-484
420704		**Nakup druge (nelicenčne) programske opreme**	**99.857**	**162.300**	**162.027**	**78.568**	**-83.732**
	40100001	Pametno mesto	99.857	60.000	81.577	78.568	18.568
	40121002	Mestna kartica	0	21.000	21.000	0	-21.000
	40121003	Digitalizacija MU	0	61.000	49.150	0	-61.000
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	20.000	10.000	0	-20.000
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	100	100	0	-100
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	200	200	0	-200
420799		**Pridobitev drugih neopredmetenih osnovnih sredstev**	**17.678**	**0**	**31.601**	**31.598**	**31.598**
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	0	2.777	2.776	2.776
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	5.630	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	868	0	14	13	13
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	0	18.334	18.333	18.333
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	11.180	0	0	0	0
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	0	10.476	10.476	10.476

Za ***študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring*** smo porabili dobrih 988 tisoč € (planirano 3,3 mio €). V okviru tega je šlo dobrih 112 tisoč € sredstev za *investicijski nadzor*, realizacija je za 366 tisoč € manjša od plana.
Za *investicijski inženiring* smo realizirali dobrih 20 tisoč € (planirano 54 tisoč €).
Za *načrte in drugo projektno dokumentacijo* smo realizirali za 718 tisoč € odhodkov (planirano 2,5 mio €). Največ je šlo za projekte Tehnična in druga dokumentacija dobrih 119 tisoč €, Elena Energija dobrih 69 tisoč € ter Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 42 tisoč €.
Za *plačilo nadomestila za spremembo namembnosti zemljišč* smo namenili dobrih tisoč €.
Za *plačilo drugih storitev in dokumentacije* je bilo skupaj porabljeno za dobrih 135 tisoč € (planirano 281 tisoč €), od tega največ v okviru projekta Vzdrževanje in obnove šol dobrih 14 tisoč €, Investicije MOK za ureditev Kanjona Kokre dobrih 9 tisoč €, ter Komunalna ureditev Golnik-Mlaka dobrih 9 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2021 in 2022, razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4208		**Študije o izvedljivosti projektov, projektna dok., nadzor in investicijski inženiring**	**1.157.974**	**3.320.159**	**2.688.578**	**988.309**	**-2.331.850**
420801		**Investicijski nadzor**	**102.382**	**479.451**	**307.660**	**112.665**	**-366.786**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	10.226	4.423	13.308	13.302	8.879
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	15.067	15.128	15.128	61

	40600137	Oskrba s pitno vodo na obm.u Zg.Save - 1. skl	10.323	4.919	4.919	1.875	-3.044
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	6.694	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	3.328	0	0	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	480	29.000	4.551	4.549	-24.451
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	25.453	0	0	0	0
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	1.239	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	10.846	62.508	63.757	4.224	-58.284
	40618002	Pokopališče Kranj	790	0	0	0	0
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infr.	576	2.000	2.070	2.068	68
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	2.000	1.223	1.221	-779
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske inf.	212	2.000	2.200	2.106	106
	40618011	Urejanje brežin	0	5.000	0	0	-5.000
	40618019	Avtobusna postajališča	114	0	0	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	2.058	7.000	7.601	7.394	394
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	1.210	1.000	1.000	467	-533
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	9.280	7.637	8.382	7.989	352
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	1.042	2.000	1.500	1.440	-560
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	61.827	43.799	5.982	-55.845
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	102.400	24.380	0	-102.400
	40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	2.000	0	0	-2.000
	40620004	Obnova lokal. ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	1.685	6.050	2.573	888
	40621010	Prestavitev Pševske ceste	0	2.000	1.660	0	-2.000
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	2.000	3.263	0	-2.000
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	5.000	5.000	0	-5.000
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	1.685	1.685	0	-1.685
	40621038	Ureditev urbanih vrtov	0	2.000	0	0	-2.000
	40621041	Avtobusna postajališča	0	0	4.748	48	48
	40621043	Križišča in krožišča	0	2.000	0	0	-2.000
	40621044	Park slovenske himne	0	0	766	760	760
	40621070	Pokopališče Bitnje	0	1.500	0	0	-1.500
	40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	4.000	0	0	-4.000
	40621081	Urbana oprema	0	10.000	355	0	-10.000
	40621082	Izgr. fekalne in ureditev meteorne kanaliz. ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	0	5.600	0	0	-5.600
	40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	3.000	2.000	0	-3.000
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	5.000	6.000	0	-5.000
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	29.000	29.000	0	-29.000
	40621087	Park Primskovo	0	1.000	0	0	-1.000
	40672102	Investicije v KS	0	10.000	6.183	0	-10.000
	40672103	Domovi in prostori KS	0	5.000	0	0	-5.000
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	3.280	15.000	20.633	20.632	5.632
	40718022	Športni objekti	959	1.000	2.562	2.562	1.562
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	586	0	0	0	0

	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	5.000	0	0	-5.000
	40718080	Spominska obeležja	0	1.000	960	0	-1.000
	40719015	Vrtec Bitnje	11.688	2.000	862	861	-1.139
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	328	0	0	0	0
	40720041	Plezalni center Zlato polje	0	5.000	0	0	-5.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	520	7.000	4.330	4.270	-2.730
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	13.000	0	0	-13.000
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	20.000	12.759	10.187	-9.813
	40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	5.000	0	0	-5.000
	40721032	Ureditev parka La Ciotat	0	2.200	3.026	3.026	826
	40721033	Ureditev športnega parka Tivoli Golnik	1.152	0	0	0	0
420802		**Investicijski inženiring**	**29.698**	**54.797**	**73.973**	**20.365**	**-34.432**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	2.904	6.406	6.405	3.501
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	0	3.660	3.660	3.660
	40600137	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save - 1. skl	77	573	573	77	-496
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	593	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	171	0	0	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	347	0	401	399	399
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	5.512	4.091	0	-5.512
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infr.	190	0	0	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	404	0	0	0	0
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	25.000	9.470	0	-25.000
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	24.988	0	23.642	0	0
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	0	400	0	0
	40621082	Izgrad. fekalne in ureditev meteorne kanal ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	0	2.000	0	0	-2.000
	40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	1.000	0	0	-1.000
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	1.514	6.222	6.222	4.708
	40718022	Športni objekti	915	0	0	0	0
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	1.708	0	0	0	0
	40719015	Vrtec Bitnje	0	0	2.440	2.440	2.440
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	305	3.000	838	366	-2.634
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	8.294	1.464	0	-8.294
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	0	797	796	796
	40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	1.000	0	0	-1.000
	40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	0	0	9.569	0	0
420804		**Načrti in druga projektna dokumentacija**	**925.521**	**2.504.470**	**1.894.185**	**718.043**	**-1.786.427**
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	7.344	20.000	4.000	2.196	-17.804
	40318004	Javna razsvetljava	0	0	733	732	732
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	20.307	0	45.689	42.029	42.029
	40600017	Pot na Jošta	0	19.000	2.000	0	-19.000
	40600029	LN Planina-jug	0	30.000	48.521	0	-30.000

	40600031	LN Britof - Voge	0	10.000	2.000	0	-10.000
	40600137	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save - 1. skl	11.268	5.000	5.000	2.689	-2.311
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	8.458	25.000	10.208	8.126	-16.874
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	223.227	80.929	51.552	2.220	-78.709
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	10.970	500	500	0	-500
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	500	0	-500
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	7.497	15.000	12.950	5.330	-9.670
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	5.000	1	0	-5.000
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infr.	6.285	25.000	3.950	2.705	-22.295
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	0	1.000	0	0	-1.000
	40618011	Urejanje brežin	0	10.000	0	0	-10.000
	40618017	Domovi po KS	2.501	0	0	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	21.753	10.000	47.313	7.474	-2.526
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	2.000	15.677	9.850	7.850
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	223.020	0	37.100	36.827	36.827
	40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	60.000	0	0	-60.000
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	5.490	0	0	0	0
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	20.287	71.024	121.765	15.694	-55.330
	40620005	Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo	0	48.000	0	0	-48.000
	40621002	Tehnična in druga dokumentacija	66.711	513.717	234.802	119.571	-394.146
	40621010	Prestavitev Pševske ceste	19.032	10.000	0	0	-10.000
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	4.500	8.000	22.005	10.500	2.500
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	13.298	2.708	34.892	32.818	30.110
	40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	30.000	98.000	8.461	-21.539
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	71.024	64.524	15.130	-55.894
	40621037	Obnova objekta Škrlovec 1	0	0	48.750	0	0
	40621038	Ureditev urbanih vrtov	0	12.000	15.982	15.982	3.982
	40621041	Avtobusna postajališča	0	0	27.496	27.450	27.450
	40621043	Križišča in krožišča	0	30.000	43.500	32.208	2.208
	40621044	Park slovenske himne	0	5.000	19.703	19.703	14.703
	40621060	Elena Energija	0	208.989	69.730	69.357	-139.632
	40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	1.000	0	0	-1.000
	40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	0	0	30.819	0	0
	40621081	Urbana oprema	0	20.000	0	0	-20.000
	40621082	Izgrad. fekal.in ureditev meteorne kanal. ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	0	9.000	18.600	4.500	-4.500
	40621083	Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp.Besnica in Zg.Besnica	0	71.568	668	0	-71.568
	40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	10.000	0	0	-10.000
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	21.000	20.790	0	-21.000
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	50.000	86.033	41.033	-8.967
	40621087	Park Primskovo	0	10.000	0	0	-10.000
	40622001	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	0	5.000	1.000	62	-4.938
	40622010	Participativni proračun 2022	0	0	51.319	26.954	26.954

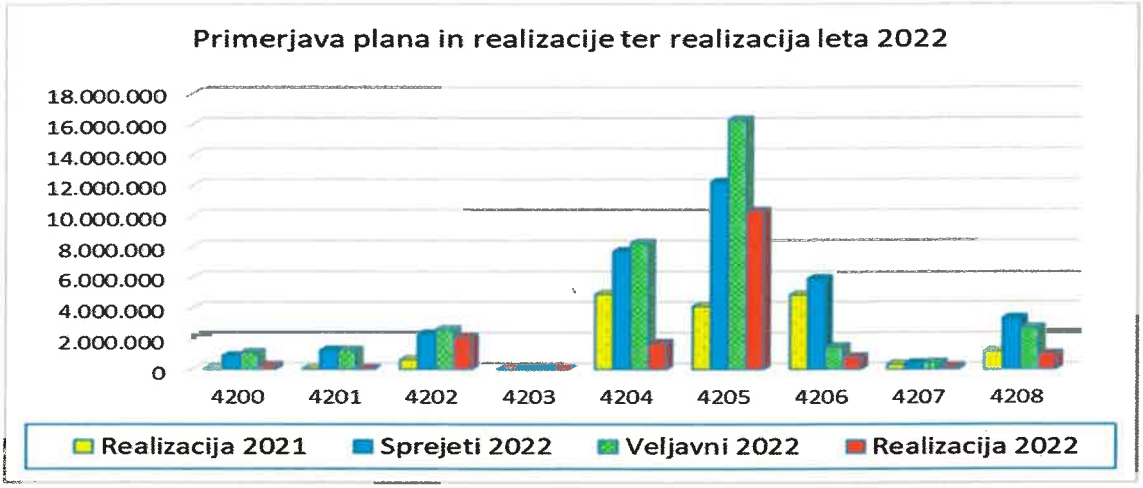
	40672102	Investicije v KS	0	0	45.220	45.116	45.116
	40672103	Domovi in prostori KS	0	20.000	6.009	0	-20.000
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	3.416	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	0	3.000	15.316	15.314	12.314
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	18.185	0	0	0	0
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	24.376	0	0	0	0
	40718080	Spominska obeležja	0	2.500	2.391	0	-2.500
	40719004	Dom upokojencev	151.378	150.000	295.753	0	-150.000
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	11.956	0	0	0	0
	40719015	Vrtec Bitnje	5.954	0	0	0	0
	40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	4.941	0	0	0	0
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	30.500	0	29.280	0	0
	40720041	Plezalni center Zlato polje	0	470.000	2.440	0	-470.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	5.000	0	0	-5.000
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	1.525	0	22.509	22.509	22.509
	40721013	Novogradnja vrtca Sonček	0	139.011	0	0	-139.011
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	48.000	5.353	5.353	-42.647
	40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	40.000	39.406	39.406	-594
	40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	0	100.000	80.000	0	-100.000
	40722011	Obnova telovadnice na OŠ F. Prešerna Kranj	0	0	30.842	9.150	9.150
	50000001	Investicije KS	1.342	0	21.594	21.594	21.594
420805		**Plačilo nadomestila za spremembo namembnosti zemljišč**	**218**	**0**	**1.611**	**1.610**	**1.610**
	40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	0	0	648	648	648
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	218	0	0	0	0
	40621010	Prestavitev Pševske ceste	0	0	963	962	962
420899		**Plačila drugih storitev in dokumentacije**	**100.155**	**281.441**	**411.149**	**135.626**	**-145.815**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	766	10.000	10.000	4.829	-5.171
	40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	0	0	7.076	7.076	7.076
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	2.416	6.026	3.966	549	-5.477
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	1.830	0	6.102	5.024	5.024
	40600029	LN Planina-jug	0	5.000	5.000	0	-5.000
	40600093	Energetska zasnova Kranja	0	0	18.100	6.100	6.100
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	50	0	2.127	2.124	2.124
	40600153	Križišča in krožišča	1.275	0	0	0	0
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	0	915	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	683	0	610	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	3.000	0	0	-3.000
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	0	10.000	0	0	-10.000
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	10.760	31.370	28.568	8.009	-23.361
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	5.000	3.100	2.481	-2.519
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infr.	1.050	10.000	0	0	-10.000
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	1.000	1	0	-1.000
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infr.	1.050	5.000	921	903	-4.097

	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	0	0	11.860	11.770	11.770
	40618025	Komunalna infr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje	9.249	0	0	0	0
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	0	1.616	1.595	1.595
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	13.215	36.378	23.129	0	-36.378
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	9.028	0	5.887	5.887	5.887
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	0	1.025	354	354
	40621002	Tehnična in druga dokumentacija	4.514	0	100.000	3.770	3.770
	40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	2.037	0	4.880	671	671
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	549	1.220	0	0	-1.220
	40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	32	0	0	0	0
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	0	6.500	4.352	4.352
	40621038	Ureditev urbanih vrtov	0	1.000	0	0	-1.000
	40621044	Park slovenske himne	0	0	2.763	2.762	2.762
	40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	0	0	11.346	9.821	9.821
	40621081	Urbana oprema	0	5.000	0	0	-5.000
	40621082	Izgrad. fekal. in ureditev meteorne kanaliz ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	0	1.000	0	0	-1.000
	40621083	Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp.Besnica in Zg.Besnica	0	59.472	372	0	-59.472
	40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	1.100	915	915	-185
	40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	1.000	1.210	310	-690
	40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	14.000	14.000	9.150	-4.850
	40672102	Investicije v KS	0	0	540	539	539
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	1.151	20.000	1.001	0	-20.000
	40718022	Športni objekti	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40719004	Dom upokojencev	20.874	10.000	0	0	-10.000
	40719015	Vrtec Bitnje	19.624	4.880	8.733	6.024	1.144
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	0	8.908	4.758	4.758
	40720041	Plezalni center Zlato polje	0	20.000	0	0	-20.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	793	793	793
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	4.895	13.703	4.819	-76
	40721013	Novogradnja vrtca Sonček	0	3.100	67.675	7.930	4.830
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	0	10.000	22.266	14.372	4.372
	40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	1.000	4.110	3.610	2.610
	40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	0	0	10.431	4.331	4.331

Iz spodnje preglednice je razvidno, da je realizacija investicijskih odhodkov v primerjavi z letom 2021 za 448 tisoč € večja (indeks 102,8), v primerjavi s planom pa manjša kar za 17,5 mio € (indeks 48,3).

Konto	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Indeks			Delež
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2022
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI**	**15.953.924**	**33.973.561**	**34.051.085**	**16.402.171**	**102,8**	**48,3**	**48,2**	**100,0**
4200	Nakup zgradb in prostorov	45.100	870.000	1.092.930	236.517	524,4	27,2	21,6	1,4
4201	Nakup prevoznih sredstev	7.320	1.255.827	1.251.127	33.062	451,7	2,6	2,6	0,2
4202	Nakup opreme	615.163	2.310.082	2.586.479	2.116.235	344,0	91,6	81,8	12,9
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.299	1.000	35.784	21.677	1.668,7	0,0	60,6	0,1

4204	Novogradnje, rekonstr. in adaptacije	4.881.957	7.694.052	8.226.594	1.725.459	35,3	22,4	21,0	10,5
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	4.104.401	12.232.901	16.278.328	10.303.440	251,0	84,2	63,3	62,8
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	4.844.630	5.910.956	1.473.816	803.079	16,6	13,6	54,5	4,9
4207	Nakup nematerialnega premoženja	296.079	378.584	417.322	174.395	58,9	46,1	41,8	1,1
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dok., nadzor in inv. Inženir.	1.157.974	3.320.159	2.688.705	988.309	85,3	29,8	36,8	6,0



43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (2.152.163 €) 1.911.566 €

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. 2022 realizirani 88,8 % glede na sprejeti plan oz. za 240 tisoč € manj kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2021 večja za dobrih 377 tisoč € (indeks 124,6).

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

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2021	2022
	INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)	**1.534.166**	**2.152.163**	**1.911.566**	**124,6**	**88,8**	**100,0**	**100,0**
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	2.359	206.211	0	0,0	0,0	0,2	0,0
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	444.658	656.000	511.956	115,1	78,0	29,0	26,8
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	0	50.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	GOSPODARSTVO	120.955	126.300	156.300	129,2	123,8	7,9	8,2
16	PROSTOR. PLAN. IN STAN. KOMUNAL. DEJAVN.	29.952	0	0	0,0	0,0	2,0	0,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	50.000	39.000	47.101	0,0	0,0	3,3	2,5
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	365.866	638.000	692.756	189,3	108,6	23,8	36,2
19	IZOBRAŽEVANJE	488.821	399.952	477.677	97,7	119,4	31,9	25,0
20	SOCIALNO VARSTVO	31.554	36.700	25.776	81,7	70,2	2,1	1,3

V okviru področja (programske klasifikacije) 18 Kultura, šport in nevladne organizacije je bilo realiziranih 36,2 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 692 tisoč €, kar je za 54 tisoč € več kot smo planirali in za 326 tisoč € več kot znaša realizacija preteklega leta.
V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je bilo realiziranih 26,8 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 511 tisoč €, kar je za 144 tisoč € manj kot smo planirali in za 67 tisoč € več kot znaša realizacija preteklega leta.
V okviru področja 19 Izobraževanje je bilo v letu 2022 realiziranih za dobrih 477 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 25 % vseh investicijskih transferov, kar je za 77 tisoč € več kot smo planirali in za 11 tisoč € manj kot znaša realizacija preteklega leta.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (597.211 €) 375.594 €

Dobrih 313 tisoč € oz. 16,4 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam, in sicer v okviru projekta GZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi dobrih 216 tisoč €, v okviru projekta CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi 77 tisoč € ter v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK 20 tisoč €.
90 tisoč € smo planirali investicijskih transferov privatnim podjetjem, in sicer v okviru projekta Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza 50 tisoč € ter v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK 40 tisoč €. V obeh primerih ne izkazujemo realizacije.

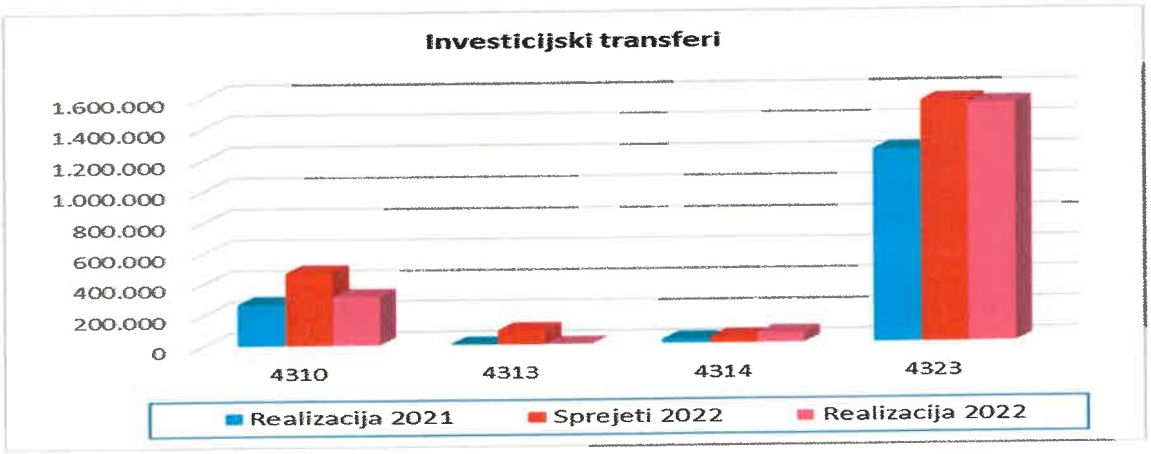
Dobrih 62 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom in to v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom (1.554.952 €) 1.535.972 €

Ugotovimo lahko, da je šlo 80,4 % vseh investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 1,5 mio €. Največ investicijskih transferov je bilo realiziranih v okviru naslednjih projektov: Športni objekti 322 tisoč €, Investicijski OŠ transfer dobrih 228 tisoč €, GARS Kranj-požarna taksa dobrih 218 tisoč €, Investicijski transferi-vrtci dobrih 189 tisoč €, Kultura-investicije 168 tisoč €, Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj dobrih 156 tisoč €, Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj 90 tisoč €, Računalniško OŠ opremljanje 60 tisoč €, Investicije v ZD in ZP Kranj 39 tisoč €, Zavod za šport Kranj- Športni park Stražišče 30 tisoč € ter Dom upokojence Kranj-investicijski transfer 15 tisoč €. V okviru projekta GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice smo planirali 200 tisoč € investicijskih transferov, do realizacije ni prišlo.

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

Konto	NAZIV	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Realizacija 2022	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2021	2022
	Investicijski transferi v €	**1.534.166**	**2.152.163**	**1.911.566**	**124,6**	**88,8**	**100**	**100**
4310	Inv.transf.nepridob.org.in ustanovam	266.417	467.211	313.593	117,7	67,1	17,4	16,4
4313	Invest.transferi privatnim podjetjem	0	90.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
4314	Invest.transf.posamez.in zasebnikom	24.478	40.000	62.001	0,0	155,0	1,6	3,2
4323	Investicijski transf.javnim zavodom	1.243.272	1.554.952	1.535.972	123,5	98,8	81,0	80,4



Realizacija po projektih v letih 2021 in 2022, razlika med realizacijo 2022 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
43		**INVESTICIJSKI TRANSFERI**	**1.534.166**	**2.152.163**	**1.980.003**	**1.911.566**	**-240.597**
431		**Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**	**290.895**	**597.211**	**393.593**	**375.594**	**-221.617**
431000		**Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam**	**266.417**	**467.211**	**313.593**	**313.593**	**-153.618**
	40220003	GZ MOK - investicije, investicijski transferi	170.105	0	0	0	0

	40220004	CZ MOK - investicije, investicijski transferi	64.000	0	0	0	0
	40221005	GZ MO Kranj-investicije, inv. transferi	0	160.000	216.593	216.593	56.593
	40221006	CZ MO Kranj-investicije, inv. transferi	0	81.000	77.000	77.000	-4.000
	40618012	Urejanje pokopališč KS	29.952	0	0	0	0
	40618017	Domovi po KS	2.359	0	0	0	0
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	0	20.000	20.000	20.000	0
	40672105	Izdelava prostorov za krajevno skupnost Podblica	0	206.211	0	0	-206.211
431300		**Investicijski transferi privatnim podjetjem**	**0**	**90.000**	**0**	**0**	**-90.000**
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	0	40.000	0	0	-40.000
	40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	0	50.000	0	0	-50.000
431400		**Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom**	**24.478**	**40.000**	**80.000**	**62.001**	**22.001**
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	24.478	40.000	80.000	62.001	22.001
432		**Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**	**1.243.272**	**1.554.952**	**1.586.410**	**1.535.972**	**-18.980**
432300		**Investicijski transferi javnim zavodom**	**1.243.272**	**1.554.952**	**1.586.410**	**1.535.972**	**-18.980**
	40220002	GARS - Požarna taksa	210.553	0	0	0	0
	40221004	GARS Kranj-požarna taksa	0	215.000	218.364	218.363	3.363
	40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	0	200.000	0	0	-200.000
	40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	120.955	126.300	156.300	156.300	30.000
	40718002	Pomoč na domu, avto	0	10.000	300	0	-10.000
	40718022	Športni objekti	40.000	288.000	322.555	322.555	34.555
	40719001	Sejmišče 4 – investicijski transfer	5.855	8.200	8.200	7.393	-807
	40719002	Dom upokojencev Kranj – inv. transfer	25.000	15.000	15.000	15.000	0
	40719003	Škrlovec 2 – investicijski transfer	699	3.500	3.500	3.383	-117
	40719011	Investicijski OŠ transfer	193.546	128.652	228.651	228.651	99.999
	40719012	Računalniško OŠ opremljanje	60.000	60.000	60.000	60.000	0
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	235.275	211.300	211.300	189.026	-22.274
	40719031	Kultura - investicije	126.388	130.000	168.200	168.200	38.200
	40719042	Zavod za šport Kranj-Športni park Stražišče	75.000	30.000	30.000	30.000	0
	40719043	Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni	100.000	0	0	0	0
	40719045	Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj	0	90.000	90.000	90.000	0
	40721020	Investicije v ZD in ZP Kranj	50.000	39.000	39.000	39.000	0
	40722012	SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo	0	0	35.040	8.101	8.101

05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MOK LETA 2022

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 2022 (štev. dok.: 410-25/2022-2-406104, z dne 05.01.2023)*, 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 2022. Priložene so tudi obrazložitve KS, ki jih sprejme mestni svet.

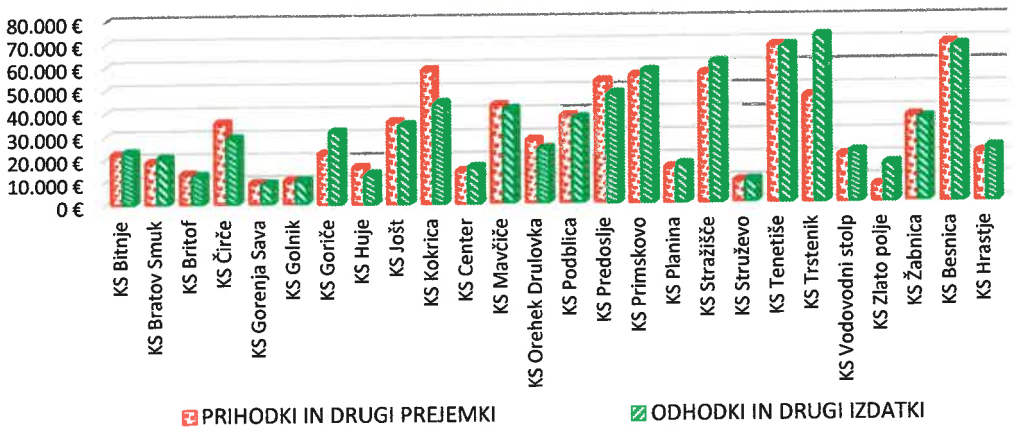
KS, kot neposredni uporabniki proračuna MOK, so v letu 2022 realizirale prihodke in druge prejemke v višini slabih 825 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini dobrih 843 tisoč EUR. Celotno realizirani odhodki in drugi izdatki KS so presegli celotno realizirane prihodke in druge prejemke KS za skoraj 19 tisoč EUR, razlika se pokriva iz prenesenega ostanka finančnih sredstev na podračun KS na dan 31.12.2021, ki je v skupni višini znašal dobrih 684 tisoč EUR.

v EUR

Opis	Realiz. 31.12.2020	Realiz. 31.12.2021	Sprejeti plan 2022	Realiz. 31.12.2022
PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI KS	525.972	531.937	552.405	824.653
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS	434.414	473.612	798.487	843.457
PRESEŽEK / PRIMANJKLJAJ	91.558	58.325	-246.082	-18.804

Glavnino realizacije na prihodkovni strani predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK (od tega investicijski dobrih 298 tisoč EUR in tekoči dobrih 326 EUR), 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 pretežno nanašajo 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 2022



Na dan 31.12.2022 stanje sredstev na podračunu vseh KS skupaj znaša slabih 624 tisoč EUR, od tega dobrih 2 tisoč EUR predstavlja nakazilo varščine in sicer v KS Bratov Smuk (slabih tisoč EUR) in v KS Kokrica (slabih 2 tisoč EUR).

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	PODRAČUN	DEPOZIT	SKUPAJ
KS Besnica	2.451	0	2.451
KS Bitnje	8.502	0	8.502
KS Bratov Smuk	6.801	0	6.801
KS Britof	9.202	0	9.202
KS Čirče	16.797	0	16.797
KS Gorenja Sava	9.932	0	9.932
KS Golnik	11.485	0	11.485
KS Goriče	14.007	0	14.007
KS Huje	24.332	0	24.332
KS Jošt	29.056	0	29.056
KS Kokrica	13.672	0	13.672
KS Center	4.469	0	4.469
KS Mavčiče	87.179	0	87.179
KS Orehek Drulovka	14.419	0	14.419
KS Podblica	92.529	0	92.529
KS Predoslje	9.621	0	9.621
KS Primskovo	7.338	0	7.338
KS Planina	27.483	0	27.483
KS Stražišče	17.116	0	17.116
KS Struževo	56.407	0	56.407
KS Tenetiše	2.196	0	2.196
KS Trstenik	29.722	0	29.722
KS Vodovodni stolp	82.013	0	82.013
KS Zlato polje	20.721	0	20.721
KS Žabnica	10.927	0	10.927
KS Hrastje	15.491	0	15.491
SKUPAJ	623.867	0	623.867

Tekom izvrševanja proračuna leta 2022, je bil dne 20. oktobra na 26. redni seji Sveta KS Vodovodni Stolp sprejet sklep, na podlagi katerega se je dne 24.11.2022 iz podračuna KS Vodovodni Stolp prenakazalo 40 tisoč EUR na podračun MOK z namenom, da se zaključi odprta investicija za avtodome, na zemljišču ob novozgrajenih podzemnih zbiralnikih odpadkov ob Partizanski cesti v KS Vodovodni Stolp.

V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2022, 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 2022 s prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

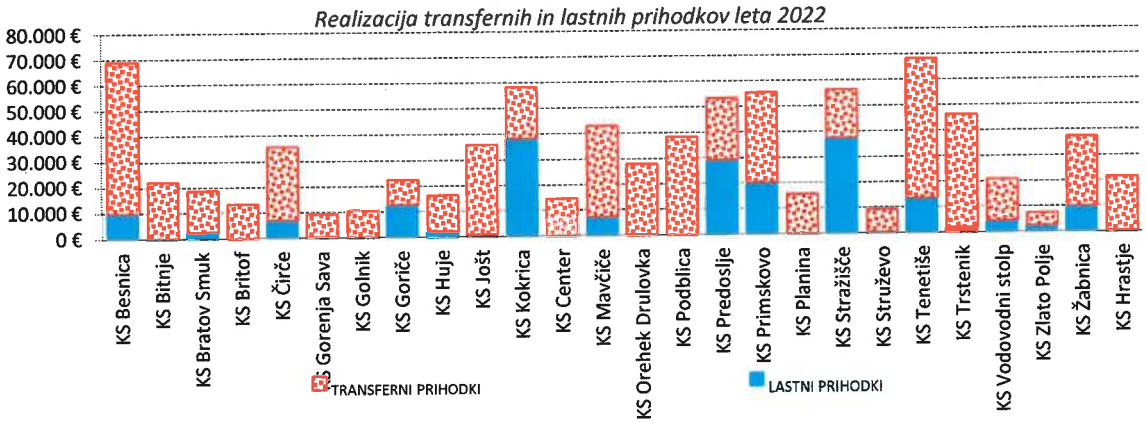
v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	Indeks		
	1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
KS Besnica	24.091	19.877	67.861	68.851	285,8	346,4	101,5
KS Bitnje	16.806	17.178	22.815	22.004	130,9	128,1	96,4
KS Bratov Smuk	16.758	17.847	19.817	18.587	110,9	104,1	93,8
KS Britof	11.675	13.188	13.188	13.188	113,0	100,0	100,0
KS Čirče	12.201	21.624	40.261	35.395	290,1	163,7	87,9
KS Gorenja Sava	7.294	10.300	10.300	9.272	127,1	90,0	90,0
KS Golnik	10.336	12.025	12.025	10.241	99,1	85,2	85,2
KS Goriče	17.420	21.274	21.274	22.227	127,6	104,5	104,5
KS Huje	13.737	14.781	14.781	16.203	117,9	109,6	109,6
KS Jošt	8.840	10.324	35.951	35.861	405,7	347,4	99,8
KS Kokrica	53.514	57.880	57.880	58.245	108,8	100,6	100,6
KS Center	12.514	14.535	14.535	14.535	116,1	100,0	100,0
KS Mavčiče	21.148	20.609	43.661	42.757	202,2	207,5	97,9
KS Orehek Drulovka	18.503	18.103	59.358	27.875	150,6	154,0	47,0
KS Podblica	12.034	11.600	38.357	38.253	317,9	329,8	99,7
KS Predoslje	67.780	45.114	57.358	53.359	78,7	118,3	93,0
KS Primskovo	31.267	38.952	57.102	55.509	177,5	142,5	97,2

KS Planina	15.647	16.493	16.393	15.619	99,8	94,7	95,3
KS Stražišče	43.695	47.719	47.719	56.425	129,1	118,2	118,2
KS Struževo	10.202	11.280	11.280	9.277	90,9	82,2	82,2
KS Tenetiše	28.436	24.022	70.423	68.284	240,1	284,3	97,0
KS Trstenik	12.090	14.038	47.759	46.323	383,1	330,0	97,0
KS Vodovodni stolp	20.610	22.616	22.616	20.562	99,8	90,9	90,9
KS Zlato polje	15.248	17.010	8.010	7.228	47,4	42,5	90,2
KS Žabnica	18.879	20.551	37.896	37.270	197,4	181,4	98,3
KS Hrastje	11.212	13.465	25.616	21.302	190,0	158,2	83,2
SKUPAJ	531.937	552.405	874.236	824.653	155,0	149,3	94,3

Realizirane prihodke v višini nad 50 tisoč EUR v letu 2022 beležijo KS: Besnica (slabih 69 tisoč EUR), Tenetiše (dobrih 68 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 58 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 56 tisoč EUR), Primskovo (slabih 56 tisoč EUR) in Predoslje (dobrih 53 tisoč EUR).

Realizirani prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2022, glede na sprejeti plan leta 2022, nominalno višji za dobrih 272 EUR (Indeks 149,3), oziroma nižji za 5,7 % glede na veljavni plan leta 2022. KS, v globalu, so uresničile načrtovane cilje zadane v svojih finančnih načrtih za leto 2022. Realizacija prihodkov in drugih prejemkov KS leta 2022 je glede na preteklo leto višja (Indeks 155), predvsem iz naslova višjih investicijskih transfernih prihodkov.



Veljavni plan leta 2022 se je glede na sprejeti plan leta 2022 skupno zvišal za skoraj 322 tisoč EUR (Indeks 158,3) in sicer izključno iz naslova transfernih prihodkov MOK, ki v sprejetem planu leta 2022 niso bili planirani, od tega se je:

- zvišal skupno za skoraj 221 tisoč EUR, na podlagi 8. člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK (štev. dok.: 007-2/2021-2-(401-101), z dne 23.6.2021; v nadaljevanju: Odlok), v finančnih načrtih:
  - KS Besnica; v skupni višini skoraj 21 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup pohištva v domu KS (slabih 7 tisoč EUR) in sredstva za investicijsko vzdrževanje pokopališča KS Besnica – tlakovanje preostalega dela na pokopališču (slabih 14 tisoč EUR),
  - KS Bitnje; v znesku slabih 6 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup merilnikov hitrosti,
  - KS Bratov Smuk; v višini skoraj 2 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izvedbo klančine za invalide pred vhodom v dom KS Bratov Smuk,
  - KS Čirče; v višini skoraj 19 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo tal v pritličju doma KS Čirče ter obnovo sanitarij v zgornjem in spodnjem nadstropju doma KS Čirče,
  - KS Jošt; v višini slabih 15 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo kopalnice,
  - KS Mavčiče; v skupni višini dobrih 23 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup: štirih šotorov (dobrih 6 tisoč EUR), praktikabla (dobrih 6 tisoč EUR), reflektorjev na teleskopskem stojalu (pod tisoč EUR), ureditev športne podlage na otroškem igrišči za poganjavčke (dobrih 7 tisoč EUR), izvedbo vrtne ute (slabih 3 tisoč EUR),
  - KS Orehek Drulovka; v višini slabih 8 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo spomenika padlim v NOB,

- KS Podblica; v skupni višini slabih 27 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup: pisarniškega pohištva v domu KS (dobrih 2 tisoč EUR), drugega pohištva (slabih 12 tisoč EUR), klima naprave (dobrih 3 tisoč EUR), avdiovizualne opreme (dobrih 5 tisoč EUR), tiskalnika (pod tisoč EUR), hladilnika (dobrih tisoč EUR), indukcijske plošče (pod tisoč EUR), vrtne garniture (slabih 2 tisoč EUR),
- KS Predoslje; v višini dobrih 6 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo stanovanja, poda v kleti in stopnišča v kulturnem domu KS Predoslje,
- KS Primskovo; dobrih 18 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo vhodnih in balkonskih vrat ter menjavo oken v domu KS Primskovo,
- KS Tenetiše; v višini dobrih 21 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izvedbo vrtne ute,
- KS Trstenik; v višini slabih 27 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za legalizacijo doma KS,
- KS Žabnica; v skupni višini dobrih 17 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izvedbo razsvetljave na pokopališču KS Žabnica (slabih 12 tisoč EUR), izdelavo elaborata za ulične table (pod tisoč EUR) in nabavo uličnih tabel (slabih 5 tisoč EUR),
- KS Hrastje; v skupni višini dobrih 12 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup: dveh prenosnih otroških košev za košarko na otroškem igrišču (dobrih tisoč EUR), hladilnika (pod tisoč EUR), električnega grelnika za vodo-tlačni (pod tisoč EUR) in čajne kuhinje (dobrih 10 tisoč EUR),

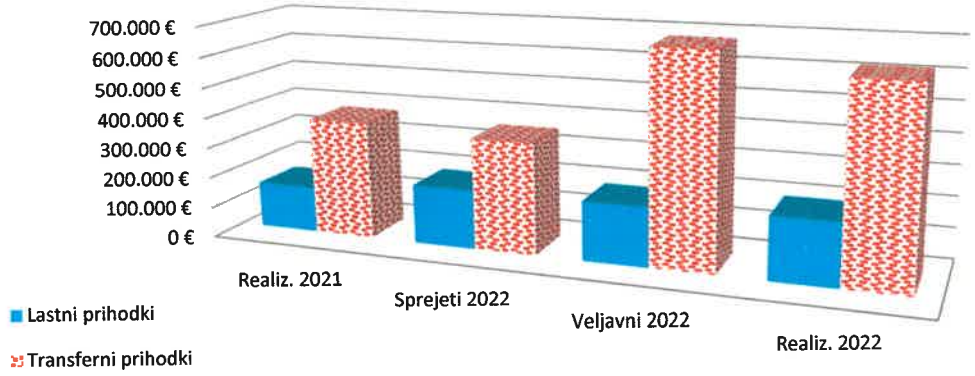
- zvišal za dobrih 110 tisoč EUR, na podlagi prošenj, ki jih je KS odobril župan MOK, od tega v finančnih načrtih:
  - KS Besnica; za dobrih 27 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo pokopališča v Zg. Besnici (slabih 25 tisoč EUR) in za izvedbo brezšivne podlage na otroškem igrišču pri osnovni šoli (slabih 3 tisoč EUR),
  - KS Jošt; za slabih 11 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo kritine na domu KS Jošt,
  - KS Orehek Drulovka; za skoraj 34 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za menjavo trave na nogometnem igrišču v športnem parku Zarica (slabih 28 tisoč EUR) in električnih instalacij - razsvetljave na igrišču ŠP Bober (slabih 6 tisoč EUR),
  - KS Predoslje; za dobrih 6 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo instalacije v dvorani doma KS Predoslje,
  - KS Tenetiše; za dobrih 25 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo sanitarij v domu KS Tenetiše (slabih 22 tisoč EUR) in za prenovo dvorane in hodnika v domu KS Tenetiše (slabih 4 tisoč EUR),
  - KS Trstenik; za dobrih 7 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo stopnic in podestov na pokopališču na Trsteniku,
- znižal za 100 EUR; KS Planina se je odpovedala delni pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti in ta sredstva, katera ji pripadajo po Odloku in na tej osnovi izdelanem Razdelilniku sredstev KS za leto 2022 (štev. dok.: 410-20/2019-10-40-11-03, z dne 01.09.2021; v nadaljevanju: Razdelilniku) sprejetem na mestnem svetu MOK, prerazporedila v proračun MOK z namenom, da MOK nabavi dva mobilna telefona za potrebe poslovanja KS Planina, ta pa jih bo nato prevzela na reverz. Na ta način je KS Planina pridobila mobilni telefon precej ugodneje, kot če bi ga kupila sama,
- znižal za 9 tisoč EUR; KS Zlato polje se je s sklepom sveta KS Zlato polje odpovedala delni pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti in ta sredstva, katera ji pripadajo po Odloku in na tej osnovi izdelanem Razdelilniku sprejetem na mestnem svetu MOK, prerazporedila v proračun MOK z namenom, da MOK zaposli delavca za izdajo dovolilnic na območju KS Zlato polje.

v

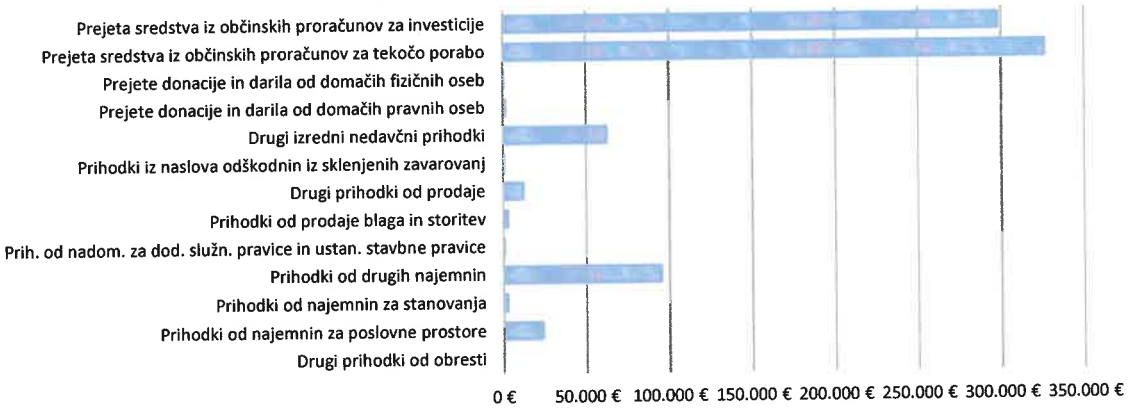
EUR

	PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	Indeks		
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**147.210**	**189.037**	**189.037**	**198.538**	**134,9**	**105,0**	**105,0**
7102	Prihodki od obresti	113	0	0	0	0,0	-	-
7103	Prihodki od premoženja	98.007	125.947	125.947	121.289	123,8	96,3	96,3
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	11.936	14.740	14.740	14.427	120,9	97,9	97,9

7141	Drugi nedavčni prihodki	37.153	48.350	48.350	62.823	169,1	129,9	129,9
73	**PREJETE DONACIJE**	**1.235**	**1.250**	**1.250**	**1.616**	**130,9**	**129,3**	**129,3**
7300	Prejete donacije in darila od dom. prav. os.	1.175	1.250	1.250	1.176	100,1	94,1	94,1
7301	Prejete donacije in darila od dom. fiz. oseb	60	0	0	440	733,3	-	-
74	**TRANSFERNI PRIHODKI**	**383.491**	**362.118**	**683.949**	**624.499**	**162,8**	**172,5**	**91,3**
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	383.491	362.118	683.949	624.499	162,8	172,5	91,3
	SKUPAJ	531.937	552.405	874.236	824.653	155,0	149,3	94,3



Struktura realiziranih prihodkov KS leta 2022 po podkontih



Realizirani lastni prihodki KS predstavljajo 24,3 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2022 in znašajo dobrih 200 tisoč EUR. Lastne prihodke, v višini nad 20 tisoč EUR, so v letu 2022 realizirale KS: Kokrica (dobrih 38 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 37 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 29 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 20 tisoč EUR). Glavnino lastnih prihodkov sestavljajo nedavčni prihodki in sicer slabih 199 tisoč EUR (99,2% delež vseh lastnih prihodkov). Prihodki od najemnin in uporabnin poslovnih prostorov ter najemnine stanovanja so realizirani skupaj v višini slabih 108 tisoč EUR, prihodki od najemnin za grobove in od najemnin mrliških vežic pa skupaj slabih 72 tisoč EUR. Realizacija lastnih prihodkov leta 2022 je za 5 % višja glede na sprejeti plan leta 2022, glede na realizacijo leta 2021 pa višja za 34,8 %. Najvišja razlika realiziranih lastnih prihodkov leta 2022, glede na preteklo leto, je v okviru prihodkov od najemnin in uporabnin poslovnih prostorov (višji za dobrih 45 tisoč EUR, Indeks 176,3).

Analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih KS v EUR

PU	Konto	Opis	Reliz. 2021	Sprejeti 2022	Realiz. 2022	*Indeks*	
			1	2	3	*3/1*	*3/2*
05		**KRAJEVNE SKUPNOSTI**	**148.445**	**190.087**	**200.154**	**134,8**	**134,8**
0535		**KS Besnica**	**7.744**	**7.330**	**9.780**	**126,3**	**105,3**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.744	7.330	9.780	126,3	133,4
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.360	7.330	7.360	100,0	100,4
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	300	0	1.200	400,0	-
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	84	0	1.220	1.452,4	-
0511		**KS Bitnje**	**60**	**100**	**140**	**235,3**	**140,0**

	71	NEDAVČNI PRIHODKI	60	100	140	235,3	140,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	60	50	140	235,3	280,0
	714199070	Prihodki od sponzorstev	0	50	0	-	0,0
0512		KS Bratov Smuk	3.198	3.240	2.551	79,8	78,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.198	3.240	2.551	79,8	78,7
	710301002	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	1.354	2.290	1.718	126,8	75,0
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	0	80	-	-
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	300	200	0	0,0	0,0
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	884	750	754	85,3	100,5
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	659	0	0	0,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	0,0	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	1	0	0	0,0	-
0514		KS Čirče	0	9.000	6.679	-	74,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	9.000	6.679	-	74,2
	710301002	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	9.000	5.860	-	65,1
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	0	336	-	-
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	483	-	-
0515		KS Gorenja Sava	84	0	336	400,0	-
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	84	0	336	400,0	-
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	84	0	336	400,0	-
0516		KS Golnik	50	200	110	220,0	55,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	50	200	110	220,0	55,0
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	50	200	110	220,0	55,0
0517		KS Goriče	6.450	10.500	12.459	193,2	118,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	6.450	10.500	12.459	193,2	118,7
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	2.200	2.400	2.400	109,1	100,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	3.770	7.800	9.769	259,1	125,2
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	480	300	240	50,0	80,0
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	0	50	-	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	-	-
0518		KS Huje	350	400	2.311	660,8	577,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	350	400	2.311	660,8	577,7
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	400	0	-	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	350	0	0	0,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	1.247	-	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	1.064	-	-
0519		KS Jošt	144	200	881	611,8	440,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	84	200	420	500,0	210,0
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	84	200	252	300,0	126,0
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	0	0	168	-	-
	73	PREJETE DONACIJE	60	0	461	768,3	-
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	221	-	-
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	60	0	240	400,0	-
0520		KS Kokrica	31.943	37.050	38.023	119,0	102,6
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	31.943	37.050	38.023	119,0	102,6
	710215100	Zamudne obresti	113	0	0	0,0	-
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	0	0	-	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	15.720	17.500	16.270	103,5	93,0
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	3.380	2.000	3.740	110,7	187,0
	710304101	Prihodki od najema zemljišč	360	0	0	0,0	-
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	20	20	0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.280	2.280	2.280	100,0	100,0
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	120	150	30	25,0	20,0
	714199110	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	3.836	7.100	7.081	184,6	99,7
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	6.113	8.000	8.622	141,0	107,8
0522		KS Mavčiče	7.160	7.700	7.210	100,7	93,6
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.160	7.700	7.210	100,7	93,6
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.735	6.600	6.524	96,9	98,8
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	102	500	310	303,6	61,9
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	84	0	376	447,6	-
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	80	600	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	159	0	0	0,0	-
0523		KS Orehek Drulovka	341	342	341	100,0	99,8
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	341	342	341	100,0	99,8
	710313000	Prihodki od stavbne pravice	341	342	341	100,0	99,8
0525		KS Predoslje	25.435	33.050	29.052	114,2	87,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	25.435	33.050	29.052	114,2	87,9
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	2.821	3.500	0	0,0	0,0

	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	14.785	13.500	14.321	96,9	106,1
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.085	3.000	1.613	148,8	53,8
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	50	0	-	0,0
	714199110	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	6.661	10.000	11.492	172,5	114,9
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	84	3.000	1.626	1.935,7	54,2
0526		**KS Primskovo**	**13.073**	**21.000**	**20.125**	**153,9**	**95,8**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	13.073	21.000	20.125	153,9	95,8
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	10.921	21.000	19.875	182,0	94,6
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	0	250	-	-
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	2.013	0	0	0,0	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	140	0	0	0,0	-
0528		**KS Stražišče**	**24.512**	**27.605**	**37.398**	**152,6**	**135,5**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	23.337	26.605	36.243	155,3	136,2
	710304101	Prihodki od najema zemljišč	1.010	605	680	67,3	112,4
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	904	-	-
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	5.680	6.600	6.587	116,0	99,8
	714199110	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	9.180	12.400	10.015	109,1	80,8
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	7.467	7.000	17.587	235,5	251,2
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	470	-	-
	73	PREJETE DONACIJE	1.175	1.000	1.155	98,3	115,5
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.175	1.000	955	81,3	95,5
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	200	-	-
0529		**KS Struževo**	**84**	**0**	**420**	**500,0**	**-**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	84	0	420	500,0	-
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	84	0	420	500,0	-
0530		**KS Tenetiše**	**10.405**	**13.200**	**13.435**	**129,1**	**101,8**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.405	13.200	13.435	129,1	101,8
	710301002	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	9.424	12.000	11.857	125,8	98,8
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	951	1.100	918	96,6	83,4
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	30	100	60	200,0	60,0
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	0	420	-	-
	714199404	Vračilo davkov od DURS	0	0	0	-200,0	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	180	-	-
0531		**KS Trstenik**	**2.256**	**3.200**	**1.990**	**88,2**	**62,2**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.256	3.200	1.990	88,2	62,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	2.001	2.300	1.514	75,7	65,8
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	150	300	50	33,3	16,7
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	84	600	420	500,0	70,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	22	0	5	22,7	-
	714199404	Vračilo davkov od DURS	-1	0	0	-12,6	-
0532		**KS Vodovodni stolp**	**3.423**	**4.060**	**4.303**	**125,7**	**106,0**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.423	4.060	4.303	125,7	106,0
	710301002	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	3.015	3.620	3.618	120,0	99,9
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	408	440	479	117,3	108,9
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	206	-	-
0533		**KS Zlato polje**	**1.950**	**2.360**	**2.340**	**120,0**	**99,2**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.950	2.360	2.340	120,0	99,2
	710301002	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	450	360	480	106,7	133,3
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	400	1.200	610	152,5	50,8
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.100	800	1.250	113,6	156,3
0534		**KS Žabnica**	**9.699**	**9.550**	**9.851**	**101,6**	**103,1**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.699	9.500	9.851	101,6	103,7
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	9.235	8.500	8.920	96,6	104,9
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	460	1.000	720	156,5	72,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	140	-	-
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	0	0	70	-	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	1	-	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	4	0	0	0,0	-
	73	PREJETE DONACIJE	0	50	0	-	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	50	0	-	0,0
0536		**KS Hrastje**	**84**	**0**	**420**	**500,0**	**-**
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	84	0	420	500,0	-
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	84	0	420	500,0	-
	73	PREJETE DONACIJE	0	200	0	-	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	200	0	-	0,0

Odstotkovno (75,7 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2022 predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK in znašajo dobrih 624 tisoč EUR (od tega tekoči dobrih 326 tisoč EUR in investicijski dobrih 298 tisoč EUR). Indeks realizacije transfernih prihodkov leta 2022, glede na sprejeti plan leta 2022 znaša 172,5 oziroma je realizacija višja za dobrih 262 tisoč EUR. V primerjavi s preteklim letom pa je realizacija leta 2022 višja za 62,8 % (nominalno višja za dobrih 241 tisoč EUR), od tega je iz naslova tekočih transfernih prihodkov nižja za 5,3 % (nominalno nižja za dobrih 18 tisoč EUR) in iz naslova investicijskih transferov višja, nominalno za dobrih 259 tisoč EUR (Indeks 768).
Realizacija tekočih transfernih prihodkov znaša skupaj dobrih 326 tisoč EUR (90,1 % glede na sprejeti plan leta 2022), od tega: osnovna dejavnost dobrih 270 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2022 je 99,9 %), organizacija prireditev dobrih 24 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2022 je 78,5%), vzdrževanje zelenih površin slabih 9 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2022 je 59,6 %), vzdrževanje otroških igrišč slabih 3 tisoč EUR (sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso bila planirana, so pa se zagotovila v finančnem načrtu KS Besnica na podlagi odobrene prošnje KS Besnica s strani župana MOK), najemnine poslovnih prostorov dobrih 8 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2022 je 100 %), ter izplačilo sejnin dobrih 12 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2022 je 32,4 %). KS so se s sklepom sveta KS soglasno opredelile ali si sejnine izplačujejo ali pa ta sredstva porabijo v korist drugih odhodkov. Za izplačilo sejnin se je odločilo 16 KS in sicer KS: Bitnje, Bratov Smuk, Čirče, Gorenja Sava, Huje, Jošt, Kokrica, Mavčiče, Primskovo, Planina, Stražišče, Tenetiše, Vodovodni stolp, Zlato polje, Žabnica Hrastje. Od tega KS Čirče izplačila sejnin ni realizirala. Izplačilu sejnin v korist drugih odhodkov pa se je odpovedalo 10 KS. Sredstev, zagotovljenih v proračunu MOK za leto 2022, pa posamezne KS niso realizirale v celoti, od tega sredstev za organizacijo prireditev ni realiziralo šest KS (KS: Čirče, Gorenja Sava, Goriče, Struževo, Tenetiše, Hrastje), sredstev za zelene površine pa ni realiziralo pet KS (KS: Goriče, Orehek Drulovka, Tenetiše, Žabnica, Hrastje).
Najvišjo realizacijo tekočih transfernih prihodkov iz proračuna MOK so imele KS: Kokrica (dobrih 20 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 19 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 17 tisoč EUR), Vodovodni stolp (dobrih 16 tisoč EUR), Bitnje (dobrih 16 tisoč EUR) in Planina (slabih 16 tisoč EUR). Realizacija tekočih transfernih prihodkov je v primerljivi s preteklim letom nižja za dobrih 18 tisoč EUR (Indeks 94,7).

Realizacija investicijskih transfernih prihodkov iz proračuna MOK pa znaša dobrih 298 tisoč EUR. Realizirana sredstva v sprejetem proračuna leta 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK s prerazporeditvijo sredstev na osnovi 8. člena Odloka in prošenj KS, katere je odobril župan MOK.

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

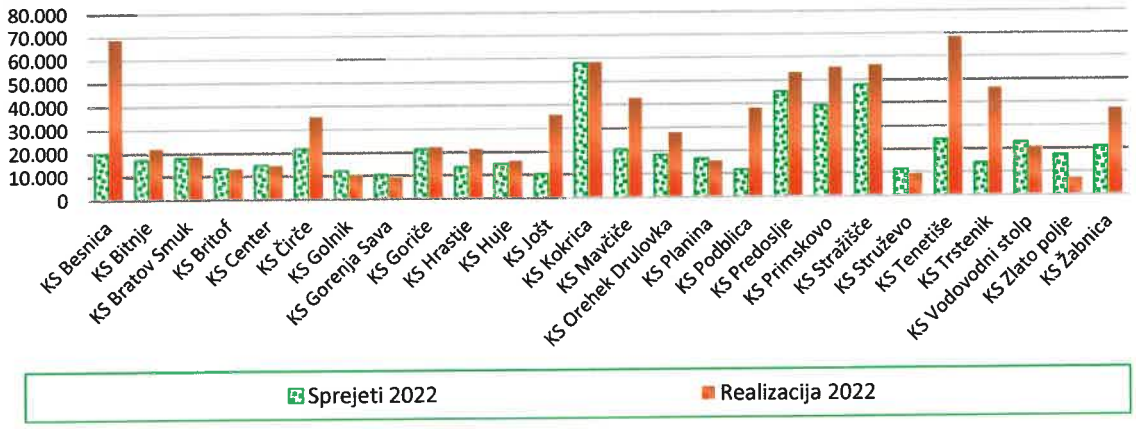
PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	Indeks		
			1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
	SKUPAJ		383.491	362.118	683.949	624.499	162,8	172,5	91,3
101101		TEKOČI TRANSFERI V KS - OSN. DEJAVNOST	277.270	270.645	270.281	270.281	97,5	99,9	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	12.037	10.933	10.933	10.933	90,8	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 81221)	11.207	11.802	11.802	11.802	105,3	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 81078)	9.946	10.529	10.529	10.529	105,9	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	8.562	9.519	9.519	9.519	111,2	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 81140)	6.392	7.937	7.937	7.937	124,2	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 81094)	7.877	8.924	8.924	8.924	113,3	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 81108)	9.817	8.312	9.768	9.768	99,5	117,5	100,0
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 81213)	11.057	11.599	11.599	11.599	104,9	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	6.778	7.678	7.678	7.678	113,3	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 81205)	13.705	12.506	12.506	12.506	91,3	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center (šifra PU 81132)	12.514	11.738	13.194	13.194	105,4	112,4	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 81230)	11.590	10.278	10.278	10.278	88,7	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	12.730	11.481	12.937	12.937	101,6	112,7	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 81248)	9.291	7.694	9.150	9.150	98,5	118,9	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	10.355	8.993	10.449	10.449	100,9	116,2	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 81175)	15.893	14.603	14.603	14.603	91,9	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 81167)	13.567	13.495	13.395	13.395	98,7	99,3	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 81159)	14.802	13.632	13.632	13.632	92,1	100,0	100,0

141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 81191)	6.828	8.395	8.395	8.395	122,9	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	7.343	7.904	7.904	7.904	107,6	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	8.658	8.383	9.839	9.839	113,6	117,4	100,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 81116)	16.503	15.346	15.346	15.346	93,0	100,0	100,0
141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 81124)	11.613	11.841	2.841	2.841	24,5	24,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	8.078	8.386	8.386	8.386	103,8	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	12.442	9.953	9.953	9.953	80,0	100,0	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	7.685	8.784	8.784	8.784	114,3	100,0	100,0
101103	INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - DOMOVI KS	18.263	0	42.145	42.144	230,8	-	100,0
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	1.830	0	0	0	0,0	-	-
141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	0	0	10.744	10.743	-	-	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	7.544	0	6.077	6.077	80,6	-	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	8.889	0	25.324	25.324	284,9	-	100,0
101104	TEKOČI TRANSFERI V KS - ORGANIZACIJA PRIREDITEV	22.571	30.931	36.755	24.294	107,6	78,5	66,1
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	484	1.249	1.249	1.097	226,6	87,9	87,9
141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 81221)	1.172	1.349	1.349	1.349	115,1	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 81078)	1.729	1.203	2.659	2.659	153,8	221,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	0	1.088	1.088	0	-	0,0	0,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 81140)	0	907	907	0	-	0,0	0,0
141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 81094)	983	1.020	2.476	782	79,6	76,7	31,6
141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 81108)	1.098	950	950	0	0,0	0,0	0,0
141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 81213)	1.172	1.326	1.326	1.326	113,1	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	1.149	878	878	878	76,4	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 81205)	1.172	1.429	1.429	1.429	121,9	100,0	100,0
141021	Transferi - KS Center (šifra PU 81132)	0	1.341	1.341	1.341	-	100,0	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 81230)	1.172	1.175	1.175	1.175	100,3	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	0	1.312	1.312	1.312	-	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 81248)	1.172	879	879	879	75,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	1.172	1.028	1.028	1.028	87,7	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 81175)	1.172	1.669	1.669	1.669	142,4	100,0	100,0
141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 81167)	1.172	1.542	1.542	1.542	131,6	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 81159)	368	1.558	1.558	1.558	423,4	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 81191)	2.628	960	2.416	0	0,0	0,0	0,0
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	849	903	903	0	0,0	0,0	0,0
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	0	958	958	732	-	76,4	76,4
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 81116)	116	1.754	1.754	340	293,1	19,4	19,4
141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 81124)	1.163	1.353	1.353	1.102	94,8	81,5	81,5
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	0	958	958	958	-	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	2.628	1.138	2.594	1.138	43,3	100,0	43,9
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	0	1.004	1.004	0	-	0,0	0,0
101105	TEKOČI TRANSFERI V KS - NAJEMNINE PROSTOROV	8.188	8.188	8.188	8.188	100,0	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 81248)	1.571	1.571	1.571	1.571	100,0	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 81159)	3.468	3.468	3.468	3.468	100,0	100,0	100,0
101106	TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	13.875	37.856	23.296	12.269	88,4	32,4	52,7
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	590	1.456	1.456	758	128,3	52,0	52,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 81221)	1.181	1.456	1.456	915	77,5	62,9	62,9
141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 81078)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	386	1.456	1.456	0	0,0	0,0	0,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 81140)	818	1.456	1.456	999	122,2	68,6	68,6
141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 81094)	908	1.456	0	0	0,0	0,0	-
141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 81108)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 81213)	1.158	1.456	1.456	967	83,5	66,4	66,4
141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	659	1.456	1.456	687	104,4	47,2	47,2
141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 81205)	1.340	1.456	1.456	848	63,3	58,3	58,3
141021	Transferi - KS Center (šifra PU 81132)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 81230)	1.226	1.456	1.456	1.045	85,2	71,7	71,7
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 81248)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 81175)	908	1.456	1.456	908	100,0	62,4	62,4
141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 81167)	908	1.456	1.456	682	75,1	46,8	46,8
141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 81159)	545	1.456	1.456	368	67,6	25,3	25,3
141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 81191)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	0	1.456	1.456	545	-	37,4	37,4
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 81116)	568	1.456	1.456	573	100,9	39,3	39,3
141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 81124)	522	1.456	1.456	944	180,8	64,9	64,9

141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	704	1.456	1.456	741	105,2	50,9	50,9
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	0	1.456	0	0	-	0,0	-
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	1.453	1.456	1.456	1.288	88,6	88,5	88,5
101108	INV. TRANS. V KS - DOMOVI (INV.), 8. člen Odlok	0	0	164.803	163.889	-	-	99,4
141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 81221)	0	0	1.970	1.969	-	-	100,0
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	0	0	18.637	18.637	-	-	100,0
141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	0	0	14.883	14.882	-	-	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 81230)	0	0	12.731	12.729	-	-	100,0
141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 81248)	0	0	26.757	26.653	-	-	99,6
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	0	0	6.167	6.166	-	-	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 81175)	0	0	18.150	17.980	-	-	99,1
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	0	0	21.077	21.077	-	-	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	0	0	26.596	26.596	-	-	100,0
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	0	0	6.890	6.890	-	-	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	0	0	10.945	10.310	-	-	94,2
140501	INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	571	0	33.711	5.741	1.005,5	-	17,0
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	571	0	0	0	0,0	-	-
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	0	0	33.711	5.741	-	-	17,0
230304	TEKOČI TRANSFERI V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	1.700	0	0	0	0,0	-	-
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	100	0	0	0	0,0	-	-
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	200	0	0	0	0,0	-	-
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	700	0	0	0	0,0	-	-
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	100	0	0	0	0,0	-	-
141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 81191)	200	0	0	0	0,0	-	-
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	300	0	0	0	0,0	-	-
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	100	0	0	0	0,0	-	-
230305	INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - POKOPALIŠČA	19.988	0	31.797	31.797	159,1	-	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	19.988	0	0	0	0,0	-	-
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	0	0	7.125	7.125	-	-	100,0
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	0	0	24.672	24.672	-	-	100,0
230308	TEKOČI TRANSFERI V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA (do leta 2021)	15.170	0	0	0	0,0	-	-
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	386	0	0	0	0,0	-	-
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	652	0	0	0	0,0	-	-
141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 81094)	518	0	0	0	0,0	-	-
141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 81108)	55	0	0	0	0,0	-	-
141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	110	0	0	0	0,0	-	-
141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 81205)	5.354	0	0	0	0,0	-	-
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	3.657	0	0	0	0,0	-	-
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	678	0	0	0	0,0	-	-
141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 81175)	220	0	0	0	0,0	-	-
141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 81191)	462	0	0	0	0,0	-	-
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	650	0	0	0	0,0	-	-
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	140	0	0	0	0,0	-	-
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	298	0	0	0	0,0	-	-
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	1.990	0	0	0	0,0	-	-
230309	TEKOČI TRANSFERI V KS - LAS Gorenjska košarica	5.896	0	0	0	0,0	-	-
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	1.075	0	0	0	0,0	-	-
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	2.508	0	0	0	0,0	-	-
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	1.036	0	0	0	0,0	-	-
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	1.277	0	0	0	0,0	-	-
230310	TEKOČI TRANSFERI V KS - ZELENE POVRŠINE (od l. 2022)	0	14.498	17.134	11.278	-	77,8	65,8
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	0	291	291	291	-	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 81086)	0	561	561	561	-	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 81094)	0	425	425	425	-	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 81108)	0	56	56	0	-	0,0	0,0
141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 81264)	0	112	112	112	-	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 81205)	0	5.439	5.439	5.439	-	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	0	3.512	3.512	0	-	0,0	0,0
141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 81256)	0	587	587	587	-	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 81175)	0	224	224	224	-	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 81191)	0	469	469	462	-	98,5	98,5
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 81272)	0	559	559	0	-	0,0	0,0
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 81280)	0	41	41	41	-	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	0	201	201	0	-	0,0	0,0
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	0	0	2.636	2.636	-	-	100,0

141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	0	2.021	2.021	500	-	24,7	24,7
230311	INV. TRANS.V KS - POKOPALIŠČA (INV.), 8. člen Odlok	0	0	25.714	25.709	-	-	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	0	0	11.928	11.926	-	-	100,0
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 81051)	0	0	13.786	13.783	-	-	100,0
230312	INVE..I TRANS. V KS - OTROŠKA IGRIŠČA, 8. člen Odlok	0	0	8.587	7.381	-	-	86,0
141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 81230)	0	0	7.381	7.381	-	-	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 83712)	0	0	1.206	0	-	-	0,0
230317	INV. TRANSF. V KS - ZELENE POVRŠINE, 8. člen Odlok	0	0	2.940	2.940	-	-	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 81230)	0	0	2.940	2.940	-	-	100,0
230318	INV. TRANS.V KS – SPOMENIKI, SPOMINSKA OBELEŽJA, 8. člen Odlok	0	0	7.544	7.543	-	-	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 81183)	0	0	7.544	7.543	-	-	100,0
230319	INVEST. TRANSFER V KS – RAZVOJ VASI, 8. člen Odlok	0	0	5.417	5.409	-	-	99,8
141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 81299)	0	0	5.417	5.409	-	-	99,8
230320	INVEST. TRANSFER V KS – CESTNI PROMET, 8. člen Odlok	0	0	5.637	5.636	-	-	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 81060)	0	0	5.637	5.636	-	-	100,0

Realizirani transferni prihodki KS v letu 2022 v primerjavi s sprejetim planom leta 2022

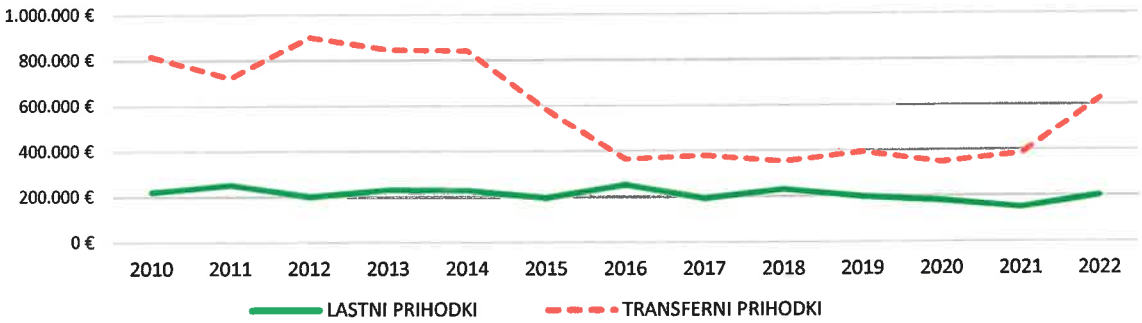


Največ transfernih prihodkov iz proračuna MOK so realizirale KS: Besnica (dobrih 59 tisoč EUR), Tenetiše (slabih 55 tisoč EUR), Trstenik (dobrih 44 tisoč EUR), Podblica (dobrih 38 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 36 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 35 tisoč EUR) in Jošt (slabih 35 tisoč EUR).

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

v EUR

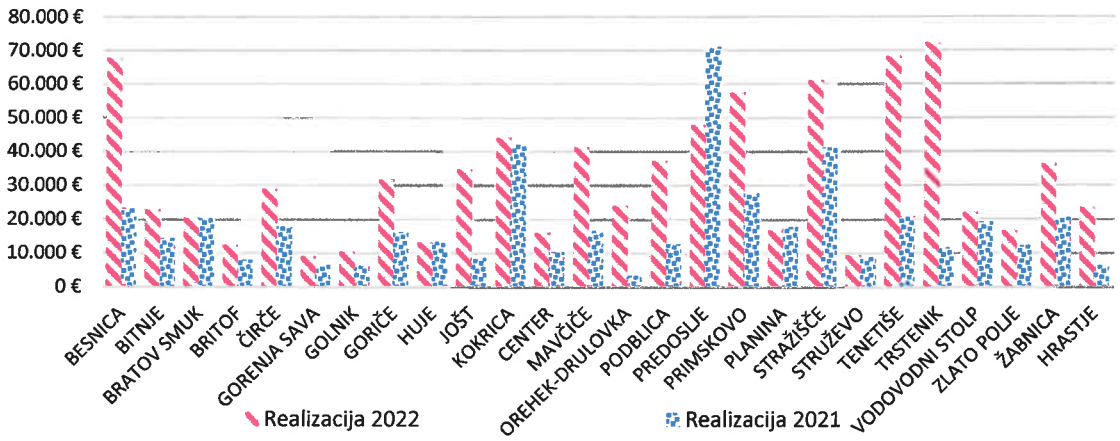
Konto	Opis	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
71	NEDAVČNI PRIHODKI	206.738	242.764	195.628	227.382	218.115	190.507	198.843	190.268	226.889	194.723	178.708	147.210	198.538
72	KAPITALSKI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	46.418	0	500	0	0	0	0
73	PREJETE DONACIJE	12.883	6.850	4.754	2.820	8.300	3.920	5.133	1.660	2.350	2.050	300	1.235	1.616
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	624.499
75	PREJ. VRAČ. DANIH POS. IN PROD. KAPIT. DELEŽEV	662	662	110	0	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	824.653



KS so v obdobju, od leta 2010 do leta 2014, realizirale bistveno več transfernih prihodkov iz proračuna MOK, kot v obdobju od leta 2015 do leta 2021. Od leta 2015 dalje so se namreč zmanjšali investicijski transferi iz proračuna MOK, od leta 2016 dalje pa je financiranje vzdrževanja cest in komunalne infrastrukture v celoti prevzela MOK. Leta 2022 je realizacija transfernih prihodkov iz proračuna MOK ponovno višja, od tega predvsem investicijskih. Padajoči trend pa je viden pri donacijah, ki v celotnem opazovanem časovnem obdobju upadajo.

2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

Realizirane odhodke v višini nad 50 tisoč EUR v letu 2022 beležijo KS: Trstenik (dobrih 72 tisoč EUR), Tenetiše (dobrih 68 tisoč EUR), Besnica (slabih 68 tisoč EUR), Stražišče (slabih 61 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 57 tisoč EUR).



V letu 2022 so KS realizirale skupaj dobrih 843 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 105,6 % realizacijo sprejetega plana leta 2022. Od načrtovanih ciljev, ki so si jih KS zadale s sprejetim planom leta 2022, realizacija nominalno najbolj odstopa v finančnih načrtih: KS Besnica (višja za slabih 48 tisoč EUR; Indeks 339,6), KS Tenetiše (višja za skoraj 37 tisoč EUR; Indeks 216), KS Kokrica (nižja za skoraj 32 tisoč EUR; Indeks 57,9). V najvišji meri je svoje zadane cilje realizirala KS Predoslje (Indeks 99,5). Podrobneje so odstopanja obrazložena v poslovnih poročilih posameznih KS. Realizacija leta 2022 glede na preteklo leto pa je višja za 78,1 %.

v EUR

	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	Indeks		
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
0535	KS Besnica	23.036	19.927	67.911	67.671	293,8	339,6	99,6
0511	KS Bitnje	14.232	22.022	27.659	22.755	159,9	103,3	82,3
0512	KS Bratov Smuk	20.091	19.496	21.466	20.318	101,1	104,2	94,7
0513	KS Britof	7.866	14.616	14.616	12.409	157,8	84,9	84,9
0514	KS Čirče	17.678	24.267	42.904	28.806	163,0	118,7	67,1
0515	KS Gorenja Sava	6.285	15.096	15.096	8.923	142,0	59,1	59,1

0516	KS Golnik	6.083	14.541	14.541	10.286	169,1	70,7	70,7
0517	KS Goriče	16.096	36.732	36.732	31.621	196,4	86,1	86,1
0518	KS Huje	13.299	18.621	18.621	13.167	99,0	70,7	70,7
0519	KS Jošt	8.450	11.988	37.615	34.580	409,2	288,5	91,9
0520	KS Kokrica	41.773	75.891	75.891	43.959	105,2	57,9	57,9
0521	KS Center	10.179	19.281	19.281	15.998	157,2	83,0	83,0
0522	KS Mavčiče	16.522	25.015	48.067	41.077	248,6	164,2	85,5
0523	KS Orehek Drulovka	3.312	33.508	74.763	23.968	723,6	71,5	32,1
0524	KS Podblica	12.743	16.932	43.689	37.146	291,5	219,4	85,0
0525	KS Predoslje	70.758	47.956	60.200	47.702	67,4	99,5	79,2
0526	KS Primskovo	27.551	45.564	63.714	57.336	208,1	125,8	90,0
0527	KS Planina	17.632	21.081	20.981	16.759	95,0	79,5	79,9
0528	KS Stražišče	40.973	65.226	65.226	60.932	148,7	93,4	93,4
0529	KS Struževo	8.671	10.472	10.472	9.392	108,3	89,7	89,7
0530	KS Tenetiše	20.730	31.526	77.927	68.086	328,4	216,0	87,4
0531	KS Trstenik	11.570	92.401	117.122	72.301	624,9	78,2	61,7
0532	KS Vodovodni stolp	19.054	45.466	45.466	21.965	115,3	48,3	48,3
0533	KS Zlato polje	12.257	24.890	24.890	16.635	135,7	66,8	66,8
0534	KS Žabnica	20.507	27.665	45.010	36.258	176,8	131,1	80,6
0536	KS Hrastje	6.263	18.307	30.458	23.408	373,8	127,9	76,9
	SKUPAJ	473.612	798.487	1.120.318	843.457	178,1	105,6	75,3

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 2022 po programski klasifikaciji v EUR

v EUR

PK	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	*Indeks*		
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	44.062	105.424	113.749	78.704	178,6	74,7	69,2
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	328.175	583.784	775.843	600.193	182,9	102,8	77,4
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	0	1.000	1.130	1.117	-	111,7	98,8
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	4.761	3.500	6.541	5.409	113,6	154,5	82,7
13	PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUN.	5.971	5.970	11.077	8.707	145,8	145,9	78,6
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	2.815	6.730	5.826	2.982	105,9	44,3	51,2
16	PROST. PLANIRANJE IN STANOV. KOMUN. DEJ.	78.587	73.149	143.800	121.690	154,8	166,4	84,6
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	0	3.400	2.350	610	-	17,9	26,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	9.241	15.530	60.002	24.046	260,2	154,8	40,1
	SKUPAJ	473.612	798.487	1.120.318	843.457	178,1	105,6	75,3

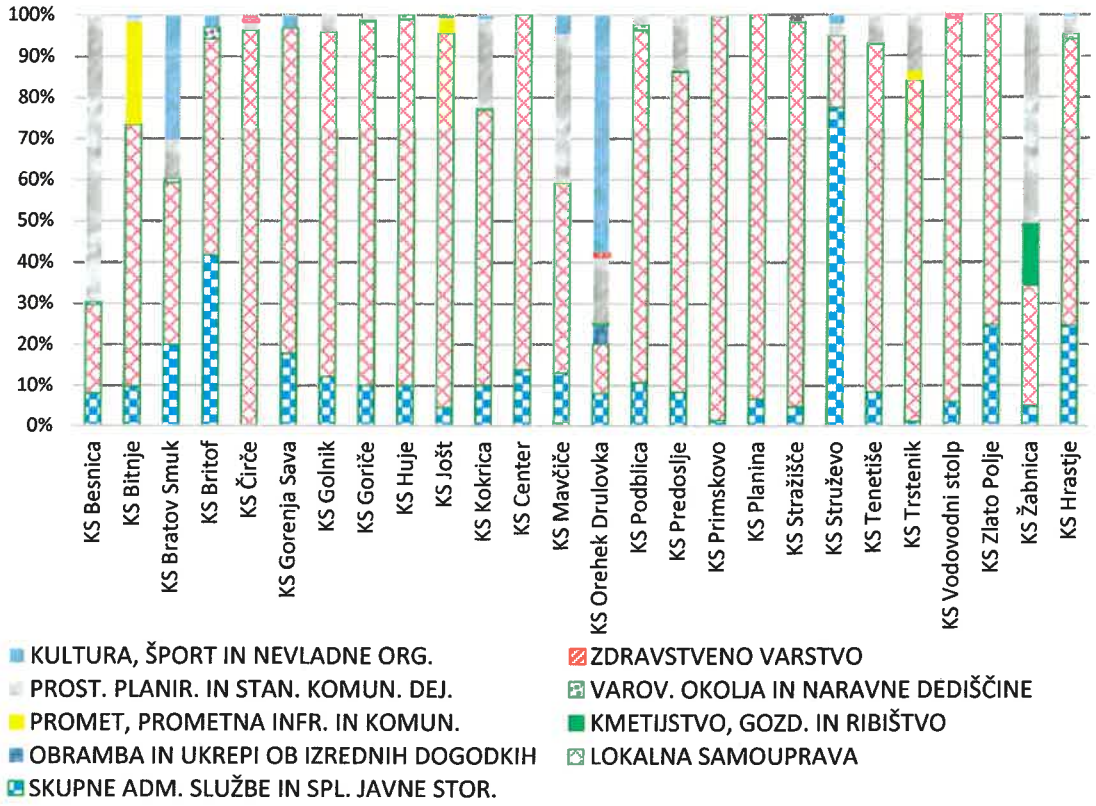
KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2022 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava, v višini dobrih 600 tisoč EUR (71,2 % delež vseh realiziranih 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 431 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in iz naslova podprograma Administracija občinske uprave v višini dobrih 169 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 112 tisoč EUR) in Tajniška opravila (slabih 57 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Trstenik (slabih 60 tisoč EUR), Tenetiše (dobrih 57 tisoč EUR), Stražišče (slabih 57 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 56 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 višja za 2,8 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 182,9.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini slabih 122 tisoč EUR (14,4 % delež vseh realiziranih 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 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (dobrih 92 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Besnica (dobrih 47 tisoč EUR), Žabnica (dobrih 18 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 15 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija

leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 višja za 66,4 %, glede na realizacijo leta 2021 pa indeks znaša 154,8.

– Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, v višini slabih 79 tisoč EUR (9,3 % delež vseh realiziranih 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 (97,8 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov in sicer v višini slabih 77 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Struževo (dobrih 7 tisoč EUR), Hrastje (slabih 6 tisoč EUR), Tenetiše (slabih 6 tisoč EUR), Besnica (dobrih 5 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 5 tisoč EUR), Britof (dobrih 5 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 25,3 %, glede na realizacijo leta 2021 pa indeks znaša 178,6.

Realizacija KS leta 2022 po programski klasifikaciji

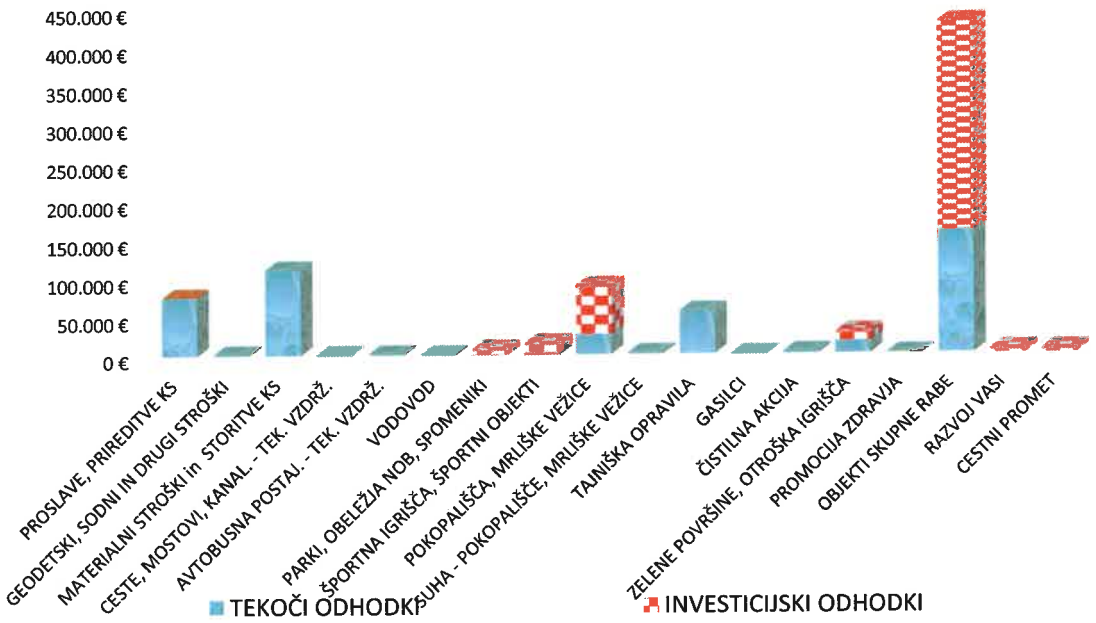


Iz naslova podprogramov programske klasifikacije realizacija leta 2022, glede na sprejeti plan leta 2022, najbolj odstopa v okviru podprogramov: Administracija občinske uprave (nižja za dobrih 54 tisoč EUR), Izvedba protokolarnih dogodkov (nižja za dobrih 23 tisoč EUR), Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (višja za slabih 71 tisoč EUR), Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (višja za dobrih 38 tisoč EUR). Najvišje nominalno odstopanje med realizacijama v letih 2022 in 2021 pa je zaznati v okviru podprogramov Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (višja za dobrih 240 tisoč EUR) in Izvedba protokolarnih dogodkov (višja za dobrih 34 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 2022 so KS največ sredstev realizirale na naslednjih proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe v višini slabih 431 tisoč EUR, kar predstavlja 51,1 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2022 (največ sredstev so porabile za: investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 134 tisoč EUR), energijo, vodo in komunalne storitve (skupaj slabih 78 tisoč EUR), nakup opreme (slabih tisoč 67 EUR) in tekoče vzdrževanje (slabih 33 tisoč EUR)).
- Materialni stroški in storitve KS v višini dobrih 112 tisoč EUR, kar predstavlja 13,3 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2022 (največ sredstev so porabile za: založniške, tiskarske storitve in stroške fotokopiranja (dobrih 42 tisoč EUR), pogostitve (dobrih 14 tisoč EUR) in izplačilo sejnin (dobrih 11 tisoč EUR)).
- Pokopališča, mrliške vežice v višini dobrih 90 tisoč EUR, kar predstavlja 10,7 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2022 (največ sredstev so porabile na kontih: Investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 61 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 14 tisoč EUR)).
- Proslave, prireditve KS v višini slabih 77 tisoč EUR, kar predstavlja 9,1 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2022 (največ sredstev so porabile za hrano in pijačo (dobrih 41 tisoč EUR) in za drugi splošni material in storitve (dobrih 27 tisoč EUR; v okviru katerega so se nabavila darila za otroke ob zaključku leta, razni material za potrebe prireditev oziroma dogodkov, organizacija otroškega programa, oblikovanje vabil od dogodku, prevoz in postavitev novoletne jelke, najem napihljivih igral, športni rekviziti in medalje za potrebe prireditev, zavarovanje prireditve, animacije otrok, plačilo koncerta, vodenje slovesnosti, najem napihljivih igral, postavitev odra, itd.)).
- Tajniška opravila v višini slabih 57 tisoč EUR, kar predstavlja 6,7 % celotne realizacije odh. leta 2022.

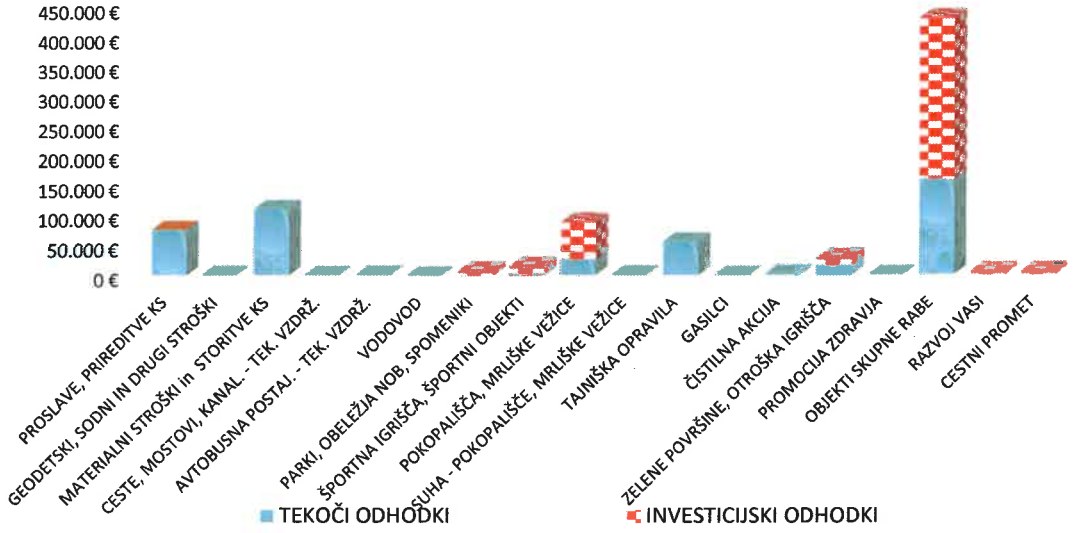


Realizacija leta 2022 iz naslova proračunskih postavk v EUR in v deležu

PP	Opis	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	Indeks		
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	42.836	100.349	109.769	76.976	179,7	76,7	70,1
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI	1.226	5.075	3.980	1.728	140,9	34,0	43,4
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	83.993	163.410	160.892	112.371	133,8	68,8	69,8
500209	CESTE, MOSTOVI, KANALIZ.- TEK. VZDR.	1.987	800	1.870	1.325	66,7	165,6	70,9
500210	AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEK. VZDR.	3.985	5.170	3.570	1.746	43,8	33,8	48,9
500212	VODOVOD	835	1.000	1.000	890	106,6	89,0	89,0
500214	KRVODAJALSKA AKCIJA	0	2.100	900	0	-	0,0	0,0
500215	PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI	1.166	4.410	11.870	8.407	721,0	190,6	70,8
500218	ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI	8.075	11.120	48.132	15.638	193,7	140,6	32,5
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE	56.511	51.417	105.373	90.033	159,3	175,1	85,4
500222	SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE	1.768	2.430	2.440	2.017	114,1	83,0	82,6

500223	TAJNIŠKA OPRAVILA	53.430	60.390	62.725	56.915	106,5	94,2	90,7
500224	GASILCI	0	1.000	1.130	1.117	-	111,7	98,8
500236	ČISTILNA AKCIJA	2.815	6.730	5.826	2.982	105,9	44,3	51,2
500238	ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	19.474	18.302	34.987	28.751	147,6	157,1	82,2
500239	LAS Gorenjska košarica KS	2.770	0	0	0	0,0	-	-
500240	PROMOCIJA ZDRAVJA	0	1.300	1.450	610	-	46,9	42,1
500241	PODEŽELSKI TURIZEM	1.991	3.500	1.124	0	0,0	0,0	0,0
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	190.752	359.984	552.226	430.908	225,9	119,7	78,0
501011	RAZVOJ VASI	0	0	5.417	5.409	-	-	99,8
501012	CESTNI PROMET	0	0	5.637	5.636	-	-	100,0
	SKUPAJ	473.612	798.487	1.120.318	843.457	178,1	105,6	75,3

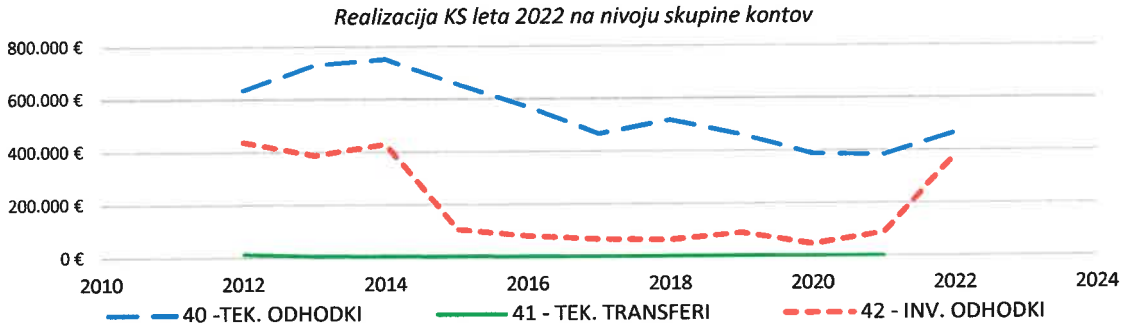
Realizacija KS leta 2022 po proračunskih postavkah



Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2022 in sprejetim planom leta 2022 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (realizacija višja za slabih 71 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve (realizacija nižja za dobrih 51 tisoč EUR), Pokopališča, mrliške vežice (višja za slabih 39 tisoč EUR), Proslave, prireditve KS (realizacija nižja za dobrih 23 tisoč EUR). Glede na preteklo leto, se realizacija v letu 2022 nominalno najbolj zvišuje na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (realizacija višja za dobrih 240 tisoč EUR), Proslave, prireditve (višja za dobrih 34 tisoč EUR), Pokopališča, mrliške vežice (višja za slabih 34 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve KS (višja za dobrih 28 tisoč EUR), medtem, ko je znižanje minimalno.

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2022 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.

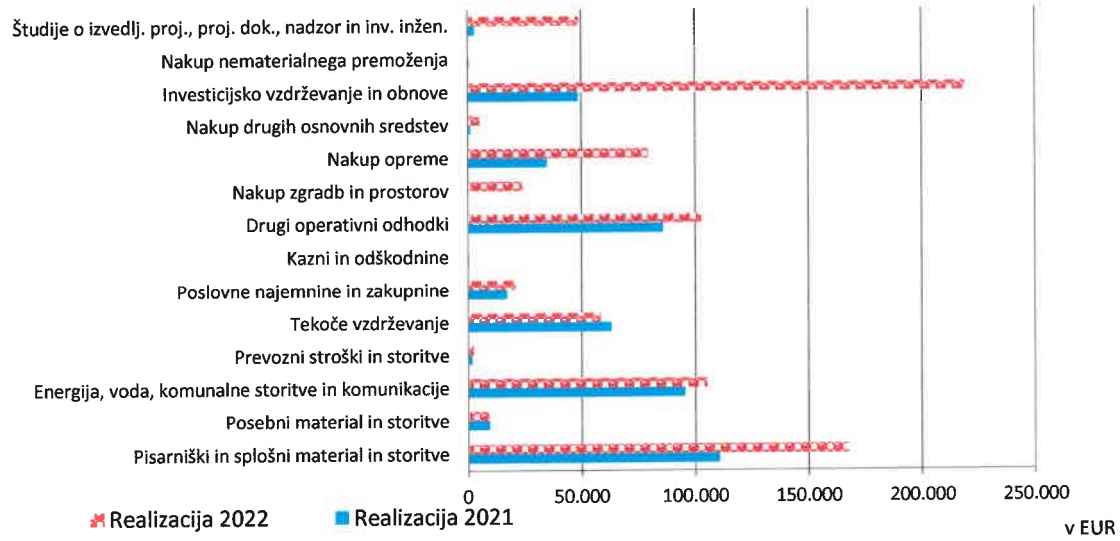
Spodnji graf in preglednica prikazujeta odhodke v enajstletnem časovnem obdobju. V obdobju od leta 2015 do vključno let 2021, je viden upad odhodkov napram predhodnih let, predvsem investicijskih, v letu 2022 pa ponovna rast. V letu 2022 so se zvišala vlaganja v investicije oziroma v osnovna sredstva, od tega v investicijsko vzdrževanje objektov in v nakup opreme. Glavnino sredstev za realizacijo investicijskih odhodkov v letu 2022 je zagotovil proračun MOK.



v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
40 -TEK. ODHODKI	633.773	729.235	750.917	656.603	570.166	467.850	517.726	461.038	388.863	384.832	466.834
41 - TEK. TRANSFERI	13.750	5.750	4.650	3.650	2.066	1.150	1.050	987	0	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	376.623
SKUPAJ	1.081.809	1.118.895	1.182.071	766.137	652.522	536.010	581.530	549.805	434.414	473.612	843.457

Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2022 na nivoju konta predstavljajo: Investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 219 tisoč EUR), Pisarniški in splošni material in storitve (slabih 168 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 105 tisoč EUR; glavnino predstavljajo stroški ogrevanja in elektrike), Drugi operativni odhodki (slabih 103 tisoč EUR; glavnino predstavljajo tajniška in hišniška opravila ter urejanje zelenic in sejnine), Nakup opreme (dobrih 79 tisoč EUR) in Tekoče vzdrževanje (dobrih 58 tisoč EUR).



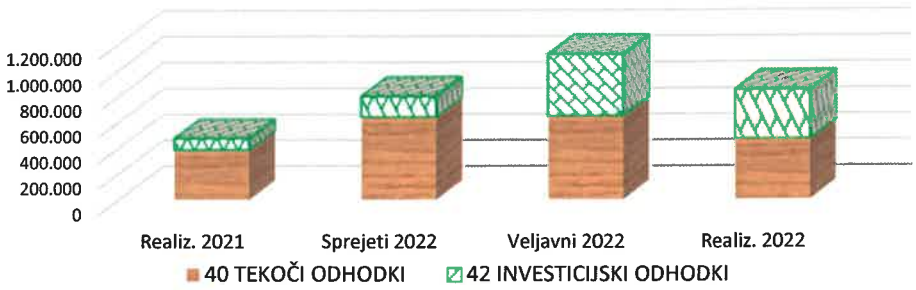
Realizacija leta 2022 na nivoju skupine kontov in kontov

v EUR

Skupina odhodka		Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
40	**TEKOČI ODHODKI**	**384.832**	**638.567**	**646.666**	**466.834**	**121,3**	**73,1**	**72,2**
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	110.726	235.951	240.611	167.584	151,4	71,0	69,6
4021	Posebni material in storitve	9.541	10.173	13.791	9.011	94,4	88,6	65,3
4022	Energija, voda, komun. st. in komunik.	95.488	126.608	137.425	105.213	110,2	83,1	76,6
4023	Prevozni stroški in storitve	1.789	4.262	4.603	2.367	132,3	55,5	51,4
4025	Tekoče vzdrževanje	63.311	104.405	96.478	58.222	92,0	55,8	60,3
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	17.340	24.495	25.572	21.094	121,6	86,1	82,5
4027	Kazni in odškodnine	533	534	534	533	100,0	99,9	99,9

4029	Drugi operativni odhodki	86.103	132.139	127.652	102.808	119,4	77,8	80,5
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI**	**88.780**	**159.920**	**473.652**	**376.623**	**424,2**	**235,5**	**79,5**
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	24.017	24.017	-	-	100,0
4202	Nakup opreme	34.911	39.520	98.204	79.461	227,6	201,1	80,9
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.299	1.000	5.262	5.258	404,7	525,8	99,9
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	48.771	118.600	297.082	218.842	448,7	184,5	73,7
4207	Nakup nematerialnega premoženja	627	800	357	316	50,4	39,5	88,6
4208	Študije o izved. proj., proj. dok., nadzor in inv. inžen.	3.172	0	48.730	48.729	1536,2	-	100,0
	SKUPAJ	473.612	798.487	1.120.318	843.457	178,1	105,6	75,3

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2022 predstavljajo tekoči odhodki in sicer 55,3 %, preostalih 44,7 % pa investicijski .



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2022 za vse KS skupaj znaša slabih 467 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 26,9 % (nižja za skoraj 172 tisoč EUR). Realizacija se je glede na preteklo leto nominalno zvišala in sicer za dobrih 82 tisoč EUR (Indeks 121,3), od tega se je največ zvišala na kontih Hrana, storitve menz in restavracij, Drugi splošni material in storitve ter Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja. Iz naslova tekočih odhodkov se je v letu 2022 največ sredstev porabilo na kontih: Pisarniški in splošni material in storitve (slabih 168 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 105 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (slabih 103 tisoč EUR; v okvir katerih spadajo: tajniška dela, hišniška dela, urejanje zelenic, sejnine).

Investicijski odhodki so bili v letu 2022 realizirani nominalno v višini slabih 377 tisoč EUR (v letu 2021 slabih 89 tisoč EUR) in so za 135,5 % višji glede na sprejeti plan leta 2022 (nominalno višji za skoraj 217 tisoč EUR). Najvišje je realizacija izkazana na kontih:

- Investicijsko vzdrževanje in obnove, v višini slabih 219 tisoč EUR; sredstva so se porabila za: izvedbo razsvetljave na nogometnem igrišču in pokopališču, prenovo dvorane, izvedbo klančine, ureditev dostopnih poti na pokopališču in druga gradbena dela, sanacijo parketa v domu KS, ureditev predprostora v domu KS, obnovo tal v domu KS, adaptacijo kopalnice, ureditev elektroinstalacij, sanacijo robnikov na pokopališču, popravilo slemena na pokopališču, nabavo radiatorjev, popravilo stopnic, izvedbo panelne ograje, popravilo in obnovo vrat in oken, sanacijo vhoda v stavbo, obnovo sanitarij v domu KS, itd.). Glavnina sredstev je bila realizirana za potrebe domov KS (dobrih 134 tisoč EUR), preostali del pa za: pokopališča in mrliške vežice (dobrih 61 tisoč EUR), zelene površine, otroška igrišča (dobrih 9 tisoč EUR), parke in obeležja NOB, spomenike (slabih 6 tisoč EUR) ter za športna igrišča in športne objekte (slabih 7 tisoč EUR).
- Nakup opreme, v višini dobrih 79 tisoč EUR; v okviru katere se je nabavilo: reflektorje, kosilnico, indukcijsko ploščo, IDEAPAD 5, opremo za nadzor prometa, projektor, prevajalnik glasbe, prenosni računalnik, klima naprave, tiskalnik, vrtno garnituro, barsko mizo, drugo pohištvo, pisarniške stole, pisarniško mizo, ulične tablice, fritezo, praktikable, hladilnik, ALU škarje, avdiovizualno opremo, itd. Glavnina sredstev (84 % delež) se je porabila na proračunski postavki Objekti skupne rabe (slabih 67 tisoč EUR). Realizacija je bila še na proračunskih postavkah: Športna igrišča, športni objekti, Pokopališča, mrliške vežice, Razvoj vasi in Cestni promet.

Vsi investicijski odhodki so v finančnih načrtih KS uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju: NRP), od tega v en enoten projekt NRP KS in v štiri posebne projekte NRP MOK.

Projekt NRP 50000001 Investicije KS (v nadaljevanju: projekt) predstavlja 9,3 % vseh realiziranih odhodkov vseh krajevnih skupnosti (v nadaljevanju: KS) v letu 2022 in v nominalnem znesku znaša dobrih 78 tisoč EUR. Glede na sprejeti plan leta 2022 je projekt realiziran v višini 49 %. Veljavni plan leta 2022 se je glede na sprejeti plan leta 2022 znižal za 9,1 %. Glede na preteklo leto pa je realizacija višja za 57 % oziroma nominalno višja dobrih 28 tisoč EUR. Glavnina sredstev se je po projektu porabila na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer v višini dobrih 64 tisoč EUR (realizacija 45 % glede na sprejeti plan leta 2022), od tega se je nabavilo: tiskalnik, ročni pometač, pisarniške stole in mizo, kosilnico, klima naprave, fritezo, avdiovizualno opremo, prenosni računalnik, pohištvo, licenčno programsko opremo. Sredstva so se porabila tudi za investicijsko vzdrževanje objekta (sanacija parketa, obnova električne omarice, izdelava in montaža novih žlebov in odtočnih cevi, izdelava sušilnega ometa v domu KS, instalacija centralnega ogrevanja, adaptacija kopalnice, prenova dvorane, sanacija parketa po izlivu vode, itd.) in pripravo dokumentacije PZI in PID za legalizacijo doma KS. V okviru projekta so bila realizirana še sredstva na proračunskih postavkah: Športna igrišča, športni objekti (v višini dobrih 6 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup zaščitne mreže na igrišču in vrtne garniture ter za izdelavo temeljev za ograjo na JOJO igrišču), Pokopališča, mrliške vežice (v višini slabih 6 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup kosilnice, škarij za živo mejo, prevajalnika glasbe, ter za investicijsko vzdrževanje in obnove (popravilo slemena na objektu, sanacija robnikov, itd.) in Zelene površine, otroška igrišča (v višini slabih 2 tisoč EUR; sredstva so se porabila za izvedbo dela panelne ograje 3D). Nižja realizacija od planirane najbolj izstopa na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 78 tisoč EUR). Najvišjo realizacijo po projektu KS izkazujejo KS: Trstenik (slabih 28 tisoč EUR), Goriče (slabih 13 tisoč EUR), Bratov Smuk (dobrih 8 tisoč EUR), Kokrica (slabih 6 tisoč EUR), Tenetiše (slabih 6 tisoč EUR). Realizacijo pod 5 tisoč EUR pa izkazujejo še KS: Vodovodni stolp, Besnica, Predoslje, Stražišče, Mavčiče, Planina, Hrastje, Žabnica, Britof, Orehek Drulovka, Bitnje. Realizacije na projektu pa kljub planu niso imele KS: Golnik, Huje, Jošt, Podblica, Primskovo, Zlato Polje. Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2022 in postavljenimi cilji v sprejetih finančnih načrtih KS leta 2022 je pri KS: Trstenik (nižja realizacija za skoraj 42 tisoč EUR), Kokrica (nižja realizacija za skoraj 10 tisoč EUR), Orehek Drulovka (nižja realizacija za skoraj 8 tisoč EUR).

Projekt NRP 40672101 Pokopališča na območju KS; sredstva za projekt so se KS zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2022 na osnovi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK in so glede na veljavni plan leta 2022 realizirana 100 %. Realizacija leta 2022 znaša v skupni višini slabih 32 tisoč EUR, od tega v finančnih načrtih:

- KS Besnica v višini skoraj 25 tisoč EUR; obnovilo se je pokopališče v Zgornji Besnici,
- KS Trstenik v višini dobrih 7 tisoč EUR; obnovile so se stopnice in podesti na pokopališču na Trsteniku.

Projekt NRP 40672102 Investicije v KS; sredstva za projekt so se KS zagotovila v proračunu MOK na podlagi 8. člena Odloka, tekom izvrševanja proračuna leta 2022, in so glede na veljavni plan leta 2022 realizirana 99,3 %. Realizacija znaša v skupni višini slabih 219 tisoč EUR od tega v finančnih načrtih:

- KS Besnica; v skupni višini skoraj 21 tisoč EUR; nabavilo se je pohištvo za dom KS (slabih 7 tisoč EUR), sredstva pa so se porabila tudi za investicijsko vzdrževanje pokopališča KS Besnica – tlakovanje preostalega dela na pokopališču (slabih 14 tisoč EUR),
- KS Bitnje; v znesku slabih 6 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup merilnikov hitrosti,
- KS Bratov Smuk; v višini skoraj 2 tisoč EUR; izvedla se je klančina za invalide pred vhodom v dom KS Bratov Smuk,
- KS Čirče; v višini skoraj 19 tisoč EUR; obnovila so se tla v pritličju doma KS Čirče ter sanitarije v zgornjem in spodnjem nadstropju doma KS Čirče,
- KS Jošt; v višini slabih 15 tisoč EUR; obnovila se je kopalnica,

- KS Mavčiče; v skupni višini dobrih 23 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup štirih šotorov (dobrih 6 tisoč EUR), praktikabov (dobrih 6 tisoč EUR) in reflektorjev na teleskopskem stojalu (pod tisoč EUR) ter za ureditev športne podlage na otroškem igrišči za poganjavčke (dobrih 7 tisoč EUR) in izvedbo vrtne ute (slabih 3 tisoč EUR),
- KS Orehek Drulovka; v višini slabih 8 tisoč EUR; obnovil se je spomenik padlim v NOB,
- KS Podblica; v skupni višini slabih 27 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup: pisarniškega pohištva v domu KS (dobrih 2 tisoč EUR), drugega pohištva in konferenčnih stolov (slabih 12 tisoč EUR), klima naprave (dobrih 3 tisoč EUR), avdiovizualne opreme (dobrih 5 tisoč EUR), tiskalnika (pod tisoč EUR), hladilnika (dobrih tisoč EUR), indukcijske plošče (pod tisoč EUR), vrtne garniture (slabih 2 tisoč EUR),
- KS Predoslje; v višini dobrih 6 tisoč EUR; obnovilo se je stanovanje in pod v kleti ter stopnišče v kulturnem domu KS Predoslje,
- KS Primskovo; dobrih 18 tisoč EUR; sredstva so se porabila za predelavo in obnovo vrat in menjavo oken v domu KS Primskovo,
- KS Tenetiše; v višini dobrih 21 tisoč EUR; sredstva so se porabila za izvedbo vrtne ute,
- KS Trstenik; v višini slabih 27 tisoč EUR; legaliziral se je dom KS;
- KS Žabnica; v skupni višini dobrih 17 tisoč EUR; sredstva so se porabila za izvedbo razsvetljave na pokopališču KS Žabnica (slabih 12 tisoč EUR), izdelavo elaborata za ulične table (pod tisoč EUR) in nakup uličnih tabel (slabih 5 tisoč EUR),
- KS Hrastje; v skupni višini dobrih 10 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup: hladilnika (pod tisoč EUR) in električnega grelnika za vodo-tlačni (pod tisoč EUR) ter čajne kuhinje (slabih 10 tisoč EUR). Po projektu so bila zagotovljena še sredstva za dva prenosna otroška koša za košarko na otroškem igrišču, ki pa niso bila realizirana, ker se ni v roku obnovilo igrišče, hkrati pa dobavitelj ni uspel zagotoviti dobave.

Projekt NRP 40672103 Domovi in prostori KS; sredstva za projekt so se KS zagotovila na osnovi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK in so glede na veljavni plan leta 2022 realizirana 100 %. Realizacija leta 2022 znaša v skupni višini dobrih 42 tisoč EUR, od tega v finančnih načrtih:

- KS Jošt v višini slabih 11 tisoč EUR; sredstva so se porabila za obnovo kritine na domu KS Jošt,
- KS Predoslje v višini dobrih 6 tisoč EUR; sredstva so se porabila za obnovo elektroinstalacij v dvorani doma KS Predoslje,
- KS Tenetiše skupaj v višini dobrih 25 tisoč EUR, sredstva so se porabila za obnovo sanitarij v domu KS Tenetiše (slabih 22 tisoč EUR) in za prenovo dvorane in hodnika (slabih 4 tisoč EUR).

Projekt NRP 40718022 Športni objekti; sredstva za projekt so se KS zagotovila na osnovi prošnje KS Orehek Drulovka, ki jo je odobril župan MOK in so glede na veljavni plan realizirana 17 %. Realizacija leta 2022 znaša slabih 6 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za izvedbo razsvetljave na igrišču ŠP Bober. Po projektu so bila zagotovljena še sredstva za menjavo trave na nogometnem igrišču v ŠP Zarica v višini slabih 28 tisoč EUR, vendar do realizacije ni prišlo.

Nameni porabe po projektih so podrobneje obrazloženi v obrazložitvi realizacije finančnega načrta leta 2022 vsake posamezne KS.

Realizacija KS leta 2022 iz naslova NRP po KS v EUR

NRP	Opis	Realiz. 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realiz. 2022	*Indeks*		
		1	2	3	4	*4/1*	*4/2*	*4/3*
40618012	Urejanje pokopališč KS	19.988	0	0	0	0,0	-	-
	KS Predoslje	19.988	0	0	0	0,0	-	-
40618017	Domovi po KS	18.263	0	0	0	0,0	-	-
	KS Čirče	1.830	0	0	0	0,0	-	-
	KS Predoslje	7.544	0	0	0	0,0	-	-
	KS Tenetiše	8.889	0	0	0	0,0	-	-
40672101	Pokopališča na območju KS	0	0	31.797	31.797	-	-	100,0

	KS Trstenik	0	0	7.125	7.125	-	-	100,0
	KS Besnica	0	0	24.672	24.672	-	-	100,0
40672102	Investicije v KS	0	0	220.642	218.507	-	-	99,0
	KS Bitnje	0	0	5.637	5.636	-	-	100,0
	KS Bratov Smuk	0	0	1.970	1.969	-	-	100,0
	KS Čirče	0	0	18.637	18.637	-	-	100,0
	KS Jošt	0	0	14.883	14.882	-	-	100,0
	KS Mavčiče	0	0	23.052	23.050	-	-	100,0
	KS Orehek Drulovka	0	0	7.544	7.543	-	-	100,0
	KS Podblica	0	0	26.757	26.653	-	-	99,6
	KS Predoslje	0	0	6.167	6.166	-	-	100,0
	KS Primskovo	0	0	18.150	17.980	-	-	99,1
	KS Tenetiše	0	0	21.077	21.077	-	-	100,0
	KS Trstenik	0	0	26.596	26.596	-	-	100,0
	KS Žabnica	0	0	17.345	17.335	-	-	99,9
	KS Besnica	0	0	20.676	20.673	-	-	100,0
	KS Hrastje	0	0	12.151	10.310	-	-	84,9
40672103	Domovi in prostori KS	0	0	42.145	42.144	-	-	100,0
	KS Jošt	0	0	10.744	10.743	-	-	100,0
	KS Predoslje	0	0	6.077	6.077	-	-	100,0
	KS Tenetiše	0	0	25.324	25.324	-	-	100,0
40718022	Športni objekti	571	0	33.711	5.741	1.005,5	-	17,0
	KS Čirče	571	0	0	0	0,0	-	-
	KS Orehek Drulovka	0	0	33.711	5.741	-	-	17,0
50000001	Investicije KS	49.959	159.920	145.357	78.435	157,0	49,0	54,0
	KS Bitnje	0	3.000	828	89	-	3,0	10,7
	KS Bratov Smuk	6.490	2.400	8.097	8.076	124,4	336,5	99,7
	KS Britof	1.255	1.000	1.300	595	47,5	59,5	45,8
	KS Golnik	948	800	0	0	0,0	0,0	-
	KS Goriče	7.341	9.500	12.800	12.576	171,3	132,4	98,2
	KS Huje	2.311	400	0	0	0,0	0,0	-
	KS Jošt	0	1.470	250	0	-	0,0	0,0
	KS Kokrica	2.133	15.700	15.700	5.893	276,4	37,5	37,5
	KS Mavčiče	1.922	5.300	2.813	2.001	104,1	37,8	71,1
	KS Orehek Drulovka	0	8.000	8.000	256	-	3,2	3,2
	KS Podblica	5.873	3.000	2.300	0	0,0	0,0	0,0
	KS Predoslje	5.024	5.050	5.050	2.929	58,3	58,0	58,0
	KS Primskovo	2.950	2.200	0	0	0,0	0,0	-
	KS Planina	5.741	1.500	1.000	898	15,6	59,9	89,8
	KS Stražišče	575	4.900	2.345	2.345	408,0	47,9	100,0
	KS Struževo	1.544	0	0	0	0,0	-	-
	KS Tenetiše	0	4.200	6.120	5.618	-	133,8	91,8
	KS Trstenik	2.760	69.500	59.100	27.710	1.003,8	39,9	46,9
	KS Vodovodni stolp	1.045	10.000	10.000	4.405	421,5	44,1	44,1
	KS Zlato polje	0	2.000	1.400	0	-	0,0	0,0
	KS Žabnica	1.220	4.100	3.795	616	50,5	15,0	16,2
	KS Besnica	341	2.900	3.809	3.811	1.117,1	131,4	100,0
	KS Hrastje	487	3.000	650	616	126,4	20,5	94,8
	SKUPAJ	88.780	159.920	473.652	376.623	424,2	235,5	79,5

Nominalno zvišanje veljavnega plana glede na sprejeti plan leta 2022 v finančnih načrtih vseh KS skupaj znaša skupaj slabih 322 tisoč EUR (Indeks 140) in je posledica izvedenih prerazporeditev sredstev iz proračuna MOK v finančne načrte KS ter obratno, od tega v finančnih načrtih:

- KS Besnica; višji skoraj 48 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za: nakup pohištva v domu KS (slabih 7 tisoč EUR), sredstva za investicijsko vzdrževanje pokopališča KS Besnica – tlakovanje preostalega dela na pokopališču (slabih 14 tisoč EUR), sredstva za obnovo pokopališča v Zg. Besnici (slabih 25 tisoč EUR) in za izvedbo brezšivne podlage na otroškem igrišču pri osnovni šoli (slabih 3 tisoč EUR),
- KS Bitnje; višji skoraj 6 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup merilnikov hitrosti,
- KS Bratov Smuk; višji skoraj 2 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izvedbo klančine za invalide pred vhodom v dom KS Bratov Smuk,
- KS Čirče; višji skoraj 19 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo tal v pritličju doma KS Čirče ter obnovo sanitarij v zgornjem in spodnjem nadstropju doma KS Čirče,

- KS Jošt; višji skoraj 26 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za obnovo kopalnice (skoraj 15 tisoč EUR) in sredstva za obnovo kritine na domu KS Jošt (slabih 11 tisoč EUR),
- KS Mavčiče; višji dobrih 23 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za nakup: štirih šotorov (dobrih 6 tisoč EUR), praktikabla (dobrih 6 tisoč EUR), reflektorjev na teleskopskem stojalu (pod tisoč EUR), ureditev športne podlage na otroškem igrišči za poganjavčke (dobrih 7 tisoč EUR), izvedbo vrtne ute (slabih 3 tisoč EUR),
- KS Orehek Drulovka; višji dobrih 41 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za obnovo spomenika padlim v NOB (slabih 8 tisoč EUR), sredstva za menjavo trave na nogometnem igrišču v športnem parku Zarica (slabih 28 tisoč EUR) in električnih instalacij - razsvetljave na igrišču ŠP Bober (slabih 6 tisoč EUR),
- KS Podblica; višji skoraj 27 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za nakup: pisarniškega pohištva v domu KS (dobrih 2 tisoč EUR), drugega pohištva (slabih 12 tisoč EUR), klima naprave (dobrih 3 tisoč EUR), avdiovizualne opreme (dobrih 5 tisoč EUR), tiskalnika (pod tisoč EUR), hladilnika (dobrih tisoč EUR), indukcijske plošče (pod tisoč EUR), vrtne garniture (slabih 2 tisoč EUR),
- KS Predoslje; višji dobrih 12 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo stanovanja, poda v kleti in stopnišča v kulturnem domu KS Predoslje (dobrih 6 tisoč EUR) in sredstva za obnovo instalacije v dvorani doma KS Predoslje (dobrih 6 tisoč EUR).
- KS Primskovo; višji dobrih 18 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za obnovo vhodnih in balkonskih vrat ter menjavo oken v domu KS Primskovo,
- KS Tenetiše; višji dobrih 46 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za izvedbo vrtne ute (dobrih 21 tisoč EUR), obnovo sanitarij v domu KS Tenetiše (slabih 22 tisoč EUR) in za prenovo dvorane in hodnika v domu KS Tenetiše (slabih 4 tisoč EUR),
- KS Trstenik; višji skoraj 25 tisoč EUR; od tega se je zvišal za skoraj 34 tisoč EUR (MOK je zagotovila sredstva za legalizacijo doma KS (slabih 27 tisoč EUR) in sredstva za obnovo stopnic in podestov na pokopališču na Trsteniku (dobrih 7 tisoč)) in znižal za 9 tisoč EUR (KS Trstenik je iz svojega finančnega načrta odstopila proste pravice porabe KS Zlato Polje na podlagi prošnje),
- KS Žabnica; višji dobrih 17 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za izvedbo razsvetljave na pokopališču KS Žabnica (slabih 12 tisoč EUR), izdelavo elaborata za ulične table (pod tisoč EUR) in nabavo uličnih tabel (slabih 5 tisoč EUR),
- KS Hrastje; višji dobrih 12 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za nakup dveh prenosnih otroških košev za košarko na otroškem igrišču (dobrih tisoč EUR), hladilnika (pod tisoč EUR), električnega grelnika za vodo-tlačni (pod tisoč EUR) in čajne kuhinje (dobrih 10 tisoč EUR),
- KS Planina ; nižji za 100 EUR; KS Planina se je odpovedala delni pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti in ta sredstva, katera ji pripadajo po Odloku in na tej osnovi izdelanem Razdelilniku sprejetem na mestnem svetu MOK, prerazporedila v proračun MOK z namenom, da MOK nabavi dva mobilna telefona za potrebe poslovanja KS Planina, KS pa jih bo nato prevzame na reverz. Na ta način je KS Planina pridobila mobilni telefon precej ugodneje, kot če bi ga kupila sama.

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS v prvi polovici leta 2022 so posledica izvedenih prerazporeditev znotraj finančnega načrta posamezne KS (med konti v okviru postavke ter med postavkami, zaradi pravilnega evidentiranja odhodkov po klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov, saj morajo biti izdatki skladni z viri ter znotraj proračunskih virov usklajeni s pravicami porabe na proračunski postavki). Iz Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2022 izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2022 v predloženih preglednicah.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	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**	**7.553**	**-**	**-**
750	**PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL**	**0**	**0**	**7.553**	**-**	**-**
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	0	0	7.553	-	-
751	**PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
752	**KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
44 V.	**DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)**	**100**	**100**	**98**	**97,5**	**97,5**
440	**DANA POSOJILA**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
441	**POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB**	**100**	**100**	**98**	**97,5**	**97,5**
4415	Povečanje drugih finančnih naložb	100	100	98	97,5	97,5
VI.	**PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)**	**-100**	**-100**	**7.456**	**-7.455,9**	**-7.455,9**

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (0 €) 7.553 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (0 €) 7.553 €

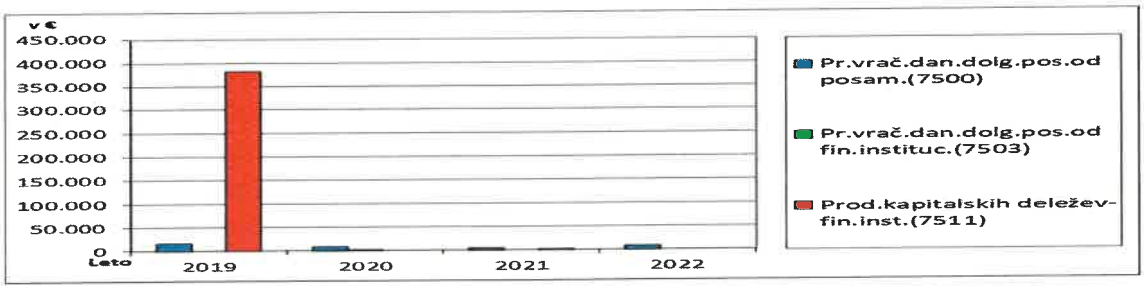
750 Prejeta vračila danih posojil (0 €) 7.553 €

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. 2022 dosežena v višini dobrih 7 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. 2022 nismo planirali teh prihodkov.
Realizacija je v letu 2022 za dobrih 3 tisoč € višja od realizacije v letu 2021 (indeks 179,1).

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	2019	2020	2021	2022	Indeks
	1	2	3	4	4/3
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	15.623	7.205	3.820	7.553	197,7
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503)	0	447	0	0	0,0
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	382.036	0	398	0	0,0
SKUPAJ	**397.659**	**7.652**	**4.218**	**7.553**	**179,1**



4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (100 €) 98 €

44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (100 €) 98 €

V okviru te skupine izdatkov se izkazujejo plačila, ki za občino nimajo značaja odhodkov, ampak imajo značaj danih posojil ali finančnih naložb ali kapitalskih vlog občine v podjetja, banke oziroma druge

finančne institucije. Ta plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve občine do prejemnika teh sredstev ali pa vzpostavitev oz. povečanje kapitalskega deleža občine v lastniški strukturi prejemnikov teh sredstev

441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb **(100 €) 98 €**

Ta podskupina vključuje vplačila občine v povečanje kapitalskih vložkov ali skupnih vlaganj prejemnikom. Plačila povečujejo finančno premoženje v premoženjski bilanci občine. Konkretno so bila sredstva v višini slabih 98 € namenjena kot finančni vložek v Zavod Jamski laboratorij Tular Kranj za projekt Človeška ribica Kranj.

C. RAČUN FINANCIRANJA

KONTO		OPIS	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Indeks 3:1	Indeks 3:2
		C. RAČUN FINANCIRANJA					
50	**VII.**	**ZADOLŽEVANJE (500)**	**12.000.000**	**12.000.000**	**0**	**0,0**	**0,0**
500		**DOMAČE ZADOLŽEVANJE**	**12.000.000**	**12.000.000**	**0**	**0,0**	**0,0**
5001		Najeti krediti pri poslovnih bankah	12.000.000	12.000.000	0	0,0	0,0
55	**VIII.**	**ODPLAČILA DOLGA (550)**	**3.593.660**	**3.593.660**	**2.936.454**	**81,7**	**81,7**
550		**ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA**	**3.593.660**	**3.593.660**	**2.936.454**	**81,7**	**81,7**
5501		Odplačila kreditov poslovnim bankam	2.739.000	2.739.000	2.083.200	76,1	76,1
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.)**	**-4.161.949**	**-4.161.949**	**-2.874.189**	**69,1**	**69,1**
	X.	**NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)**	**8.406.340**	**8.406.340**	**-2.936.454**	**-34,9**	**-34,9**
	XI.	**NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)**	**12.568.189**	**12.568.189**	**-54.809**	**-0,4**	**-0,4**

5 RAČUN FINANCIRANJA

50 ZADOLŽEVANJE **(12.000.000 €) 0 €**

500 Domače zadolževanje **(12.000.000 €) 0 €**

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2022 planirala zadolžitev v višini do 12 mio €, in sicer smo celotno zadolžitev planirali pri poslovnih bankah.

Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, se občina v letu 2022 ni na novo zadolžila.

55 ODPLAČILA DOLGA **(3.593.660 €) 2.936.454 €**

550 Odplačila domačega dolga **(3.593.660 €) 2.936.454 €**

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014, 2015, 2019 in 2021 je v letu 2022 znašala dobrih 2,9 mio €.

Od tega znaša realizacija odplačila dolgoročnih kreditov poslovnim bankam dobrih 2,08 mio € (NLB dobrih 236 tisoč € in 407 tisoč €, Banka Intesa Sanpaolo d.d. 260 tisoč € in dobrih 333 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 333 tisoč € večja kot v letu 2021 (indeks 112,8) in za 657 tisoč € manjša od plana (indeks 81,7), ker je bilo v planu upoštevana zadolžitev v letu 2022 in tudi vračilo dolga.

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 31.12.2022 Mestna občina Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj) in 13 krajevnih skupnosti MO Kranj kot neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj, v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov za leto 2022 skupaj izkazujejo za 2.906.846,29 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (in prejemki) (zmanjšanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 2.846.979,15 EUR presežka odhodkov nad prihodki. 13 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj izkazuje za leto 2022 za 59.867,14 EUR presežka odhodkov nad prihodki. Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki, ki ga izkazuje MO Kranj in 13 krajevnih skupnosti, je koriščenje presežkov iz preteklih let. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.
- Stanje sredstev na računih MO Kranj, ki je evidentirano v okviru splošnega sklad za drugo, se je tekom leta 2022 povečalo direktno (brez evidentiranja preko kontov prihodkov) za 40.000,00 EUR na račun odstopljenih sredstev iz KS Vodovodni stolp za izgradnjo manjšega parkirišča ob Partizanski cesti na osnovi sprejeta sklepa o prerazporeditvi sredstev na 38. redni seji Mestnega sveta MO Kranj dne 19.10.2022 (prenos denarnih sredstev je bil realiziran 24.11.2022).
- 13 krajevnih skupnosti MO Kranj izkazuje za leto 2022 za 41.062,86 EUR presežka prihodkov nad odhodki (povečanje sredstev na računih).
- Stanje sredstev na računih 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 2022 znaša 4.384.324,25 EUR in za vseh 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 623.144,33 EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2022 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26–ih krajevnih skupnostih MO Kranj odprtih za 7.824,0 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 zmanjšal za 1.580,4 tisoč EUR oziroma za 16,8 %.

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 krajevnih skupnosti MO Kranj) na dan 31.12.2022.

PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNEGA LETA 2022 ZAPADLE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA

Ob koncu poslovnega leta 2022 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti 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 2022 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2022 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti 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 zaračunani znesek nadomestila za leto 2016 preračunan na celotno obdobje trajanja stavbne pravice (99 let). 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 krajevnih skupnosti) na dan 31.12.2022.

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

MO Kranj in 25 krajevnih skupnosti 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, za tri telovadnice pri PŠ znesek nadomestila, ki ga bo občina plačala zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja in vrednost novozgrajene telovadnice v sklopu OŠ Stražišče.

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 krajevnih skupnosti) na dan 31.12.2022.

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: računalniški programi, posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, eno stanovanje, en poslovni prostor, avtobusne čakalnice, dva semaforja, tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, umetno drsališče, računalniška oprema, fotokopirni stroji, osebna vozila, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, 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 16.824 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (10.107,2 tisoč EUR) in na opremo (6.325,7 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.

Ker MO Kranj v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2022 skupaj izkazuje presežek odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (in prejemki), izračunan po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, v višini 2.865.783,43 EUR (koriščenje presežkov iz preteklih let), za leto 2022 presežka proračuna po Zakonu o fiskalnem pravilu občina nima (se ne izračunava).

- Dolgoročna zadolžitev MO Kranj

  MO Kranj se v letu 2022 ni zadolžila.

V nadaljevanju Drugih računovodskih informacij podajamo:

OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ KONSOLIDIRANE BILANCE STANJA (za Mestno občino Kranj in 26 krajevnih skupnosti Mestne občine Kranj) NA DAN 31.12.2022

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.

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 Mestne občine Kranj«, so bile tako kot za leta od 2014 do 2021 na Agencijo RS za javnopravne evidence in storitve (AJPES) v okviru letnega poročila za leto 2022 oddane samostojne Bilance stanja ter obvezni prilogi k bilanci stanja (obrazec Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in obrazec Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil) tako za Mestno občino Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj), kot za 26 krajevnih skupnosti (v nadaljevanju: KS) MO Kranj.

V nadaljevanju so predstavljeni posamezni AOP (oznake za avtomatsko obdelovanje podatkov) z navedbo skupine kontov na katero se nanašajo iz obrazca Konsolidirana Bilanca stanja na dan 31.12.2022 (obrazec je v prilogi), ki vključujejo podatke za MO Kranj in 26 KS MO Kranj v primerjavi s stanjem preteklega leta (na dan 31.12.2021).

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 **301.484,8 tisoč EUR** (MO Kranj 296.766,0 tisoč EUR, 26 KS 4.722,5 tisoč EUR, od tega je konsolidirano za 3,7 tisoč EUR(-) = dolgoročne terjatve, ki zapadejo v plačilo v letu 2023) in so izkazana v višjem znesku kot leta 2021 za 6.322,2 tisoč EUR oziroma višjem za 2,1 %.

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 **722,4 tisoč EUR** (v MO Kranj 721,6 tisoč EUR in v 26 KS pa 838 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 2021 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 31.12.2022 v čisti vrednosti 56.927 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.

V letu 2022 so bila Kranjskim vrtcem prenesena v upravljanje neopredmetena sredstva v čisti vrednosti 793,31 EUR za vrtec Biba.

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 391 tisoč EUR.

Čista vrednost neopredmetenih sredstev MO Kranj na dan 31.12.2022 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 zmanjšala za 8,9 %. V letu 2022 smo pridobili stavbne pravice v znesku 51,3 tisoč EUR, od tega za 19,7 tisoč EUR brezplačno. V letu 2022 je bila prenesena v uporabo podatkovna platforma (prostorski informacijski sistem) za podporo na področju upravljanja z nepremičninami in za vzpostavitev multimedijskega komunikacijskega vozlišča kot osnove pametne skupnosti MOK (razvoj aplikacije iKranj), katere nakup je bil opravljen v preteklih letih v skupnem znesku 362,9 tisoč EUR. V letu 2022 je bil opravljen nakup računalniške programske opreme za 51,6 tisoč EUR. Tekom leta 2022 je bila razknjižena investicija v teku v znesku 68,9 tisoč EUR za razvoj samega vmesnika za Pametno mesto iKranj (po vsebini ni šlo za pridobitev OS). Pri inventuri 2022 pa so bili zaradi neuporabnosti odpisani računalniški programi v čisti vrednosti 17,4 tisoč EUR (nabavna vrednost 54,9 tisoč eur, odpisana vrednost 37,5 tisoč EUR). Obračunana amortizacija neopredmetenih sredstev, evidentiranih na dan 31.12.2022 ter amortizacija likvidiranih neopredmetenih sredstev, je znašala 165.480 EUR.

AOP 004 in 005 **Čista vrednost nepremičnin (skupina kontov 02 in 03)** znaša skupaj za MO Kranj in 26 KS **195.764,9 tisoč EUR.**

Po stanju na dan 31.12.2022 so v poslovni knjigi MO Kranj izkazane nepremičnine v lasti MO Kranj v čisti vrednosti 191.143,9 tisoč EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR	Čista vrednost Delež v %
Zemljišča	41.555.819	-	41.555.819	21,7

Zgradbe	232.245.579	92.739.392	139.506.187	73,0
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	10.081.911	-	10.081.911	5,3
SKUPAJ	**283.883.309**	**92.739.392**	**191.143.917**	**100,0**

Med zgradbami je evidentirano (čista vrednost):

	v EUR	**Delež v %**
-stavba MO Kranj in plato pred avlo	70.431	0,05
-3-je počitniški objekti	83.783	0,06
-8 avtobusnih čakalnic	12.176	0,01
-objekt Varna hiša Gorenjske (26,78 % lastništvo)	9.555	0,01
-informacijska točka na železniški postaji v Kranju	38.469	0,03
-prostor v Podružnični šoli Žabnica za potrebe KS Žabnica	137.446	0,10
-OŠ Stražišče-telovadnica	221.844	0,16
-mestno obzidje	181.314	0,13
-domovi: KS Golnik, KS Predoslje, KS Kokrica, zadružni dom v Mavčičah, KS Podblica	956.332	0,69
-ploščad Pungert	248.823	0,18
-stolp Pungert	404.185	0,29
-hiša Layer-hiša umetnikov, Tomšičeva 32, Kranj	633.489	0,45
-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, kolopark v KS Besnica, 2 x fitnes na prostem	490.115	0,35
-objekt kostnice v mestnem jedru poleg cerkve sv. Kancijana	195.377	0,14
-skakalnica Bauhenk	1.575.418	1,13
-stavba na Poštni ulici 4 v Kranju v starem mestnem jedru kjer je bil nekdanji sedež PE Kranj Pošte Slovenije za potrebe Kovačnice	2.598.121	1,86
-Center trajnostne mobilnosti na Cesti talcev v Kranju	578.676	0,41
-del stavbe na Medetovi ulici 1 v Kranju dana v upravljanje KS Stražišče	86.412	0,06
-šolska stavba nekdanje Srednje trgovske šole na Župančičevi ul. 22 v Kranju	30.126	0,02
-stavba Dnevno varstvo starejših na Planini v Kranju	789.442	0,56
-442 stanovanj*	6.769.691	4,85
-29 poslovnih prostorov*	1.029.306	0,74
-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 kolesarske poti	45.976.248	32,96

-ostali objekti: Tomšičeva 34, Škrlovec 2, Struževo 14J, Savska cesta 34, 12 pitnikov in podstavek, ograja okoli pasjega parka Zlato polje, Srce podeželja-Zoisova pot, čebelnjak-ureditev Zoisove poti, kolesarnica Strela, toplarna v Šorlijevem naselju, stanovanjska hiša na Zlatem polju, 3 x obeležje s podstavkom	790.968	0,57
-komunalna infrastruktura**(kanalizacije, vodovodi, čistilne naprave, pokopališča, deponije, zbirni center, kontejnerji,...)	75.598.440	54,19
SKUPAJ	**139.506.187**	**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 75.736.129,52 EUR ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., za izvajanje gospodarskih javnih služb (od tega za 1.988,5 tisoč EUR zemljišč). V letu 2022 se je v primerjavi z letom 2021 čista vrednost nepremičnin komunalne infrastrukture, ki jo ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., zmanjšala za 1.499,3 tisoč EUR, kar pomeni, da je bila obračunana amortizacija v letu 2022 večja od novih prenosov zgradb v najem. V letu 2022 je bilo Komunali Kranj preneseno v najem za 970,6 tisoč EUR zgradb. Vrednost zemljišč v najemu se je v primerjavi s pretekłim letom zmanjšala za 27 tisoč EUR.

Med nepremičninami v gradnji ali izdelavi ima MO Kranj evidentirana sredstva v višini 10.081.911 EUR, in sicer:

	V EUR
- Glavni trg 5, Kranj – statična prenova objekta, rdeča cona Planina, energetska sanacija obč.obj., investicije v KS, GARS Kranj-izdelava nadstrešnice, urejanje požarne varnosti v objektih družb. dej., Športni park Tivoli na Golniku,	247.706
- Ureditev parka La Ciotat, parka Slovenske himne in dokončanje Bleiweisovega parka	178.386
- Dom kulture S. Jenka Mavčiče, Mestna hiša, zahodna zaščita scene v LGK	159.789
- Urgentni center Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo, inv. v ZD in ZP Kranj	47.101
- Telovadnica v OŠ S. Žagarja Kranj	2.736.425
- Vlaganja v šole in vrtce: vrtec Kokrica-dozidava, dozidava OŠ H. Puhar Kranj, vrtec Sonček-nadgradnja, obnova telovadnice v OŠ F. Prešerna Kranj, OŠ S. Jenka Kranj-podružnica Primskovo in OŠ J. Puharja Kranj center-požarna ureditev objekta, sanacija športnega parka v OŠ F. Prešerna Kranj, obnova objekta nekdanje trgovske šole, izvedba parketa v telovadnici v OŠ J. Aljaža Kranj in OŠ F. Prešerna Kranj, sanacija ostrešja ter ureditev preboja v OŠ Orehek Kranj	145.836
- Nov Dom upokojencev Zlato polje	202.632
- Regijski večnamenski športni vadbeni center Kranj	374.388
- Javna razsvetljava MOK	510.076
- Kolesarske povezave v Kranju 7-12, med Planino in PC Hrastje, Zarica	439.164
- Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke	259.847
- Rekonstrukcija lokalne ceste Jeprca-Podreča-Labore Odsek Breg-Mavčiče	373.093
- KČN, kanalizacija, obnova vodovoda Hrastje-desni breg Save	412.409
- Vodovod Krvavec-oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save – 1. sklop	1.212.225
- Poslovna cona Laze-ureditev komunalne infrastrukture	733.140
- 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, gradnja novih AP ob Koroški cesti in dostopne poti do novega parkirišča P+R, ureditev kanjona reke Kokre, povezava za pešce in kolesarje na Savskem otoku, sanacija prepusta Mlinščice na cesti Golnik-Novake, obnova nadvoza na AC Kranj-zahod-vzhod, povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek, preureditev križišča na Likozarjevi cesti, ureditev urbanih vrtov, ureditev križišča	1.440.091

	stolpnice na Planini, Trstenik-ureditev pločnika z osvetljenim prehodom za pešce, zavetišče za zapuščene živali v MOK, rekonstrukcija LC 251040 Jeprca-Podreča-Labore odsek Breg-Mavčiče, ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo cesto, ureditev dela Zasavske ceste proti OŠ Orehek, ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto, preureditev križišča pri Mercatorju na Kokrici, ureditev ceste Nemilje-Podblica, obnova lokalne ceste Kranj-Hrastje, rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke, sanacija brežine pod razgledno ploščadjo na Pungartu, 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 pločnika in ceste na Mlaki, parkirišče za avtodome ob Partizanski cesti v KS Vodovodni stolp, sofinanciranje nove cestne povezave Hotemaže-Britof)	
-	Vodovodi, kanalizacije, čistilne naprave (sanacija vodohrana: 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, na Bobovku, 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, opremljanje stavbnih zemljišč v k. o. Žabnica, fekalna kanalizacija Breg ob Savi, Letenice jug (izgradnja v okviru inv. vzdržev. ceste), ob cesti Boštjana Hladnika, GJI na območju OPPN PC Hrastje, proizvodnja toplote iz toplotne črpalke na CČN Kranj, prezračevanje v objektu Grablje, prestavitev magistralnega voda MV12 (skladišče Goodyear), Hrastje-desni breg Save-KČN, kanalizacija, obnova vodovoda)	609.603

Vlaganja v letu 2022 v nove nepremičnine v gradnji ali izdelavi in v nepremičnine v gradnji ali izdelavi, ki so bile odprte na dan 31.12.2021 in so se tekom leta 2022 prenesla v uporabo, so znašala skupaj 5.219,7 tisoč EUR (med večjimi vlaganji so bila: Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj, Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 v Kranju, Objekt za dnevno varstvo starejših na Planini, Ureditev ceste JP 685691 Letenice jug, Sanacija kanal., vodovoda., meteornega kanala in ceste za Cesto S. Žagarja, Izdelava prostorov za KS Podblica, Obnova vodovoda za Pot na Jošta,...).

26 KS MO Kranj izkazuje na dan 31.12.2022 nepremičnine v čisti vrednosti 4.621,0 tisoč EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR	Čista vrednost Delež v %
Zemljišča	1.104.669	-	1.104.669	23,9
Zgradbe	5.239.268	2.284.834	2.954.434	63,9
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	561.859	-	561.859	12,2
SKUPAJ	**6.905.796**	**2.284.834**	**4.620.962**	**100,0**

Podskupine nepremičnin:	Stanje 31.12.2021 v EUR	Stanje 31.12.2022 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Zemljišča	839.094	1.104.669	131,6
Zgradbe	2.504.695	2.954.434	118,0
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	1.578.000	561.859	35,6
SKUPAJ	**4.921.789**	**4.620.962**	**93,9**

Čista vrednost nepremičnin 26 KS se je leta 2022 v primerjavi z letom 2021 zmanjšala za 6,1 %. Povečala se je vrednost zemljišč za 265,6 tisoč EUR (uskladitev obstoječega stanja) in vrednost zgradb za 449,7 tisoč EUR. V nadaljevanju so navedena večja vlaganja v nepremičnine: KS Trstenik-vlaganje v dom KS in ureditev okolice pokopališča, KS Struževo-asfaltiranje dvorišča, KS Čirče, KS Jošt-vlaganje v dom KS, KS Orehek Drulovka-dva kandelabra, KS Primskovo-vlaganje v prizidek dvorane, KS Tenetiše-balinišče,... V letu 2022 so bile na MO Kranj prenesene avtobusne čakalnice iz KS Besnica, KS Goriče, KS Golnik in KS Predoslje. Nepremičnine v gradnji ali izdelavi pa so se zmanjšale za 1.016,1 tisoč EUR, v glavnem zaradi razknjižb investicij v teku, ker se ne bodo nadaljevale (KS Orehek Drulovka-proj. dok. za Športni park Zarica, kabelska TV-ne obstaja več, KS Trstenik-javna razsvetljava (ni šlo za povečanje vrednosti), meteorna kanalizacija (prenos na MO Kranj), KS Hrastje-javna razsvetljava (ni šlo za povečanje vrednosti).

V nadaljevanju pojasnjujemo stanje in gibanje nepremičnin MO Kranj kot neposrednega uporabnika v letu 2022.

Stanje čiste vrednosti nepremičnin po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Stanje 31.12.2021 v EUR	Stanje 31.12.2022 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Zemljišča*	42.144.388	41.555.819	98,6
Zgradbe	138.270.405	139.506.187	100,9
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	8.332.751	10.081.911	121,0
SKUPAJ	**188.747.544**	**191.143.917**	**101,3**

*Stanje brezplačno pridobljenih zemljišč na dan 31.12.2022 znaša 830,1 tisoč EUR (86.482,2 m2). Zemljišča so bila brezplačno pridobljena na podlagi sklenjenih pogodb o brezplačni pridobitvi zemljišč. V letu 2022 smo brezplačno pridobili za 2,3 tisoč EUR zemljišč (116,7 m2) in jih odpisali za 876,1 tisoč EUR (16.013 m2), in sicer največ zaradi prenosa zemljišč v upravljanje Zavodu za šport Kranj, vse k. o. Golnik (859, 0 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, avtobusni čakalnici, garaža in dva semaforja. Skupna nabavna vrednost teh nepremičnin, ki je enaka odpisani vrednosti (brez čiste vrednosti) znaša 10.107,2 tisoč EUR (od tega imajo štiri KS za 61,7 tisoč EUR nepremičnin brez čiste vrednosti (javna razsvetljava, ...).

Nepremičnine so se v primerjavi z letom 2021 povečale za nabave med letom, uskladitve zemljiškoknjižnih stanj pri zemljiščih in zmanjšale za odpise med letom in obračunano amortizacijo. V primerjavi z letom 2021 se je zneskovno najbolj povečala vrednost nepremičnin v gradnji ali izdelavi, in sicer za 1.749,2 tisoč EUR, od tega je na novo začetih investicij v letu 2022, ki so po stanju na dan 31.12.2022 še vedno v izgradnji za 1.002,7 tisoč EUR (vrednostno največja investicija se nanaša na Ureditev ceste Nemilje-Podblica), sledi povečanje vrednosti zgradb, in sicer za 1.235,8 tisoč EUR. Čista vrednost nepremičnin MO Kranj na dan 31.12.2022 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 skupno povečala za 1,3 % oz. za 2.396,4 tisoč EUR.

V letu 2022 se je v MO Kranj povečala čista vrednost nepremičnin (nabave, ureditve zemljiško knjižnih stanj zemljišč, prenosi nepremičnin v izgradnji ali izdelavi v uporabo,...) za 13.455.297 EUR po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Čista vrednost v EUR
61.751,8 m2 zemljišč (od tega 116,7 m2 brezplačno pridobljenih), po večini za cestno dejavnost, največ zemljišč smo pridobili iz naslova projekta GJI na območju OPPN PC Hrastje v znesku 160 tisoč EUR (7.959 m2, vse v k. o. Hrastje), sledi projekt Odkup obstoječih cest v znesku 151,4 tisoč EUR,...	808.278
Zgradbe:	

- dograditve obstoječih stanovanj in pridobitev enega stanovanja na podlagi Sklepa o dedovanju, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 191.864 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti - dograditve obstoječih poslovnih prostorov, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 34.728 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti - lokalne ceste, mestne ulice, parkirišča, ograje, krajevne ceste, meteorna kanalizacija, javna pot, nekategorizirane poti (pešpoti,...), kolesarska površina, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 231.754 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (zgornji ustroj: Begunjske ulice, C. S. Žagarja in Sejmišča, krajevne ceste v KS Besnica, KS Goriče, KS Trstenik in KS Zlato polje, meteorna kanalizacija v KS Goriče, 6 avtobusnih čakalnic v KS Besnica) - javna razsvetljava - komunalna infrastruktura (kanalizacija-odvajanje odpadnih voda (231,7 tisoč EUR), vodovod-oskrba s pitno vodo (707,5 tisoč EUR), pokopališka in pogrebna dejavnost (98,0 tisoč EUR), prevoz in zbiranje komunalnih odpadkov (21,0 tisoč EUR) in odpadki-odlaganje ostankov predelave (deponija) (14,9 tisoč EUR)) - ostali objekti: objekt za Dnevno varstvo starejših na Ul. Gorenjskega odreda 12 v Kranju-dan v najem Domu upokojencev Kranj, nakup prostorov v Mestni knjižnici Kranj, stanovanjska hiša na Zlatem polju (prejeta po sklepu o dedovanju), ureditev prostorov za KS Podblica v stavbi v lasti PGD Podblica, avtobusne čakalnice, kolopark, pitniki, fitnes na prostem,...,od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 682.579 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (vlaganja v stavbo Kovačnice na Poštni ulici 4 v Kranju-dana v najem BSC d.o.o.)	260.905 37.168 2.656.866 207.418 1.073.125 3.301.994
- Vlaganja v letu 2022 v nepremičnine v gradnji ali izdelavi, ki so se pričela pred letom 2022 in so se nadaljevala ali na novo začela v letu 2022 in so po stanju na dan 31.12.2022 še vedno v gradnji ali izdelavi (telovadnica v OŠ S. Žagarja Kranj, poslovna cona Laze – ureditev komunalne infrastrukture, vodovod Krvavec-oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop, obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj – Hrastje, ureditev ceste Nemilje – Podblica, parkirišče P + R Zlato polje, povezava za pešce in kolesarje Kokrica – Bobovek, ...)	5.109.543

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v nepremičnine, je bil sprejeti oziroma veljavni proračun za leto 2022 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

V letu 2022 so bile posrednim uporabnikom proračuna prenesene v upravljanje nepremičnine v čisti vrednosti 4.737.254,87 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
Glasbena šola Kranj	-zemljišča za Cankarjevo ulico 2 v Kranju -stavba na Cankarjeva ulici 2 v Kranju	10.412,80 1.942.212,76
Kranjski vrtci	-zemljišča -vrtec Biba-objekt	39.268,55 1.224.995,04
Mestna knjižnica Kranj	-poslovni prostori v stavbi Mestne knjižnice Kranj	210.906,25
OŠ F. Prešerna Kranj	-sanacija povišane vrednosti radona v objektu PŠ Kokrica	31.565,60
OŠ J. Aljaža Kranj	-rekonstrukcija in nadzidava objekta OŠ J. Aljaža Kranj	62.608,57
OŠ Orehek Kranj	-ureditev individualnega NN priključka za povečanje priključne moči v vrtcu Mavčiče	13.989,34
OŠ M. Čopa Kranj	-prenova kuhinje	10.644,50
OŠ J. Puharja Kranj center	-zemljišče za PŠ Primskovo	68.773,50
Zavod za šport Kranj	-zemljišča -sanacija prezračevanja in ogrevanja prostorov v Športnem centru Kranj in nadzor nad sanacijo	1.073.642,12 48.235,84

V letu 2022 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 5.404.265 EUR po podskupinah:

Podskupine OS:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Zemljišča	1.396.846	-	1.396.846
Zgradbe, od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 1.140.925 EUR zaradi povečanja-obnov, investicijskega vzdrževanja zgradb v letu 2022, katerim se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti nepremičnin	918.162	271.125	647.037
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi-odprte na dan 31.12.2021, ki so bile v letu 2022 zaključene (ali delno zaključene) in prenesene v uporabo (tri zneskovno največje zaključene investicije v letu 2022: Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (1.915,2 tisoč EUR), Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 v Kranju (1.618,2 tisoč EUR), Vrtec Biba (1.225,0 tisoč EUR), ostale: Dnevno varstvo starejših Planina, Rekonstrukcija LC 251040 Jeprca-Podreča-Labore-odsek, Ureditev ceste JP 685691 Letenice-jug, ...)	3.255.785	-	3.255.785
*Nepremičnine v gradnji ali izdelavi-odprte na dan 31.12.2021, ki so bile v letu 2022 zaprte, ker se ne bodo izvajale naprej	104.597	-	104.597

*Tekom leta 2022 so bile zaprte nepremičnini v gradnji ali izdelavi, ki so bile odprte na dan 31.12.2021, ker se ne bodo izvajale naprej (Hrastje-desni breg Save-zaradi spremembe projekta v celoti, Intervencijska gradnja kanalizacije za obnovo vodovoda v Stražišču za Šemptersko in Trojarjevo ulico-šlo je za rešitev le dveh ulic v naselju Stražišče, problematiko bo potrebno urediti za Stražišče kot celoto, Dozidava vrtca Kokrica – sprva je bila predvidena postavitev montažnega – kontejnerskega objekta za pridobitev dodatnih prostorov za vrtec, kasneje se je izkazalo, da to ne bo zadoščalo, ker primanjkuje prostora tudi za šolo, zato se bo investicija izvedba v drugačnem obsegu).

Iz evidenc je bilo med drugim izločeno 97.839,4 m2 zemljišč-od tega 1.153 m2 brezplačno pridobljenih (na podlagi različnih pogodb, po sklepih sodišč, uskladitev evidence z zemljiško knjigo in s katastrom GURS) v skupni vrednosti 1.396.846 EUR (v letu 2022 znaša prihodek od prodaje zemljišč v višini 1.286,8 tisoč EUR), v letu 2022 kupljeni poslovni prostori v stavbi Mestne knjižnice Kranj od Gorenjske banke d.d. so bili preneseni v upravljanje Mestni knjižnici Kranj, infrastrukturni objekti starega dotrajanega omrežja zaradi izgradnje oziroma prestavitve vodovodnih in kanalizacijskih omrežij, drug kmetijski del stavbe na Golniku, kiosk-kontejner na Mini tržnici na Planini in stavba nekdanje srednje gradbene šole na Cankarjevi ulici 2 v Kranju (zgradba je bila brezplačno pridobljena v letu 2014 od Vlade RS za zagotovitev dodatnih prostorov za Glasbeno šolo Kranj), ki je bila prenesena v upravljanje Glasbeni šoli Kranj.

Pojasnilo odpisanih objektov pri inventuri 2022:

Čistilna naprava za izcedne vode ni bila v funkciji od leta 2013. Namesto nje se je vgradilo kanalizacijsko črpališče, ki omogoča transport izcedne vode na Centralno čistilno napravo Kranj.

Infrastruktura za poskusni sistem prebiranja, postavljena na zbirnem centru Tenetiše, je bila nameščena kot pilotna sortirna naprava za prebiranje in sortiranje odpadkov, ki jih je možno reciklirati. Sistem stroškovno ni bil vzdržen, izplen ločeno zbranih frakcij ne bi pokril stroškov obratovanja. Postrojenje je zaradi dolgotrajnega skladiščenja in neuporabe postalo neuporabno.

Fontana v športnem parku Golnik

Obračunana amortizacija zgradb evidentiranih na dan 31.12.2022 ter amortizacija likvidiranih zgradb, je znašala 5.654.656 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 **7.828,9 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 7.733.343 EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Oprema	23.559.179	16.432.969	7.126.210
Drobni inventar*	1.117.786	1.117.786	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	334.089	-	334.089
Oprema in druga opredm. os. sred., ki se pridobivajo	273.044	-	273.044
SKUPAJ	**25.284.098**	**17.550.755**	**7.733.343**

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,...	2.070.216
-oprema cest*(prometni znaki z osvetlitvijo, utripanjem, oprema za parkirišča dana v najem Komunali Kranj, urbana oprema za kolesarje)	391.181
-oprema komunalne infrastrukture**(oprema za komunalno dejavnost občine-tovorna vozila, traktor,..., oprema za 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))	4.998.902
-oprema, ki se pridobiva (nadgradnja sistema za izposojo koles KRsKolesom, hitro s kolesom in v letu 2022 nabavljena oprema za OŠ S. Žagarja Kranj)	273.044

*Opremo cest v čisti vrednosti 34.872 EUR (nabavna vrednost 286,0 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 4.852.717 EUR ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., za izvajanje gospodarskih javnih služb. V letu 2022 se je v primerjavi z letom 2021 zmanjšala čista vrednost opreme komunalne infrastrukture, ki jo ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., za 1.234,6 tisoč EUR (glavnina zmanjšanja se nanaša na obračun amortizacije v letu 2022).

26 KS MO Kranj izkazuje na dan 31.12.2022 opremo in druga opredmetena osnovna sredstva v čisti vrednosti 95.518 EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Oprema	429.173	342.360	86.813
Drobni inventar*	262.516	262.516	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	8.705	-	8.705
SKUPAJ	**700.394**	**604.876**	**95.518**

Podskupine opreme:	Stanje 31.12.2021 v EUR	Stanje 31.12.2022 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Oprema	55.499	86.813	156,4
Drobni inventar*	-	-	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	8.705	8.705	100,0
SKUPAJ	**64.204**	**95.518**	**148,8**

Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 26 KS se je leta 2022 v primerjavi z letom 2021 povečala za 48,8 %. V nadaljevanju so navedena večja vlaganja v OS: KS Mavčiče-šotori, vrtna lopa,..., KS Bratov Smuk-zaščitna mreža na igrišču in zložljiva klančina, KS Besnica-pisarniška oprema, KS Hrastje-čajna kuhinja, omarice,..., KS Trstenik-klime, KS Stražišče-pisarniška oprema, KS Bitnje-dva prikazovalnika hitrosti, tiskalnik, KS Podblica-klimatska naprava, hladilnik, pisarniška oprema,...

*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 2022.

Stanje čiste vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev po podskupinah:

Podskupine opreme:	Stanje 31.12.2021 v EUR	Stanje 31.12.2022 v EUR	Indeks povečanja/zmanjšanja
Oprema*	7.523.870	7.126.210	94,7
Drobni inventar	-	-	-
Druga opredmetena osnovna sredstva*	331.368	334.089	100,8
Oprema in dr.opredm.osn.sred., ki se pridobivajo	231.866	273.044	117,8
SKUPAJ	**8.087.104**	**7.733.343**	**95,6**

*Čista vrednost brezplačno pridobljene opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 znaša 136.818 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: oprema za odvajanje odpadnih voda, oprema za oskrbo s pitno vodo, oprema za pokopališko in pogrebno dejavnost, oprema za čiščenje odpadnih voda, oprema za prevoz in zbiranje odpadkov (tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji,...), računalniška oprema, fotokopirni stroji, tri osebna vozila, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, umetno drsališče, 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 6.325,7 tisoč EUR (od tega jo izkazuje za 291,40 tisoč EUR 24 KS).

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so se v primerjavi z letom 2021 povečala za nabave med letom, zmanjšala za odpise med letom in obračunano amortizacijo. V primerjavi z letom 2021 se je procentualno najbolj povečala vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, ki se pridobivajo, in sicer za 41,2 tisoč EUR, zneskovno pa se je najbolj zmanjšala vrednost opreme, in sicer v čisti vrednosti za 397,7 tisoč EUR.

Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev MO Kranj na dan 31.12.2022 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 zmanjšala za 4,4 %.

V letu 2022 se je v MO Kranj povečala čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (nabave, viški pri inventuri 2022,...) za 1.806.223 EUR po podskupinah:

Podskupine opreme:	**Čista vrednost v EUR**
Oprema in drobni inventar:	
- merilne naprave za merjenje temperature, vlage, pritiska, štirje stacionarni, samodejni merilniki hitrosti, TV sprejemnik, kamere, računalniška oprema, pisarniška oprema, defibrilatorji, fazni agregat, kolesa, informativne table, prikazovalniki hitrosti, otroška igrala, kamera, oprema za Kovačnico-podjetniški inkubator (277,2 tisoč EUR), klime, oprema za civilno zaščito (šotori, hladilnik,...), oprema za ulice, naselja (klopi, mize, LED zavesa, LED krogla, kolesarska stojala,...), polnilnici za vozila, ... in drobni inventar=302.027 EUR (100%odpis)	1.094.324
- 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 7.226 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (gre za opremo za parkirišča dana v najem Komunali Kranj d.o.o.)	334.258
- oprema komunalne infrastrukture, in sicer oprema za čiščenje odpadnih voda 54.660 EUR, oprema za odvajanje odpadnih voda 39.200 EUR, oprema za oskrbo s pitno vodo 6.440 EUR, oprema za prevoz in zbiranje komunalnih odpadkov 7.295 EUR, za projekt GORKI 3.820 EUR in za pokopališko in pogrebno dejavnost 8.899 EUR	120.314
- vlaganja v letu 2022 v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo in so po stanju na dan 31.12.2022 še vedno v pridobivanju (oprema za vrtec Biba v Bitnjah in prikazovalniki na avtobusnih postajah in parkiriščih)	257.327

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, je bil sprejeti oziroma veljavni proračun za leto 2022.

V letu 2022 je bila posrednim uporabnikom proračuna MO Kranj prenesena v upravljanje oprema v čisti vrednosti 308.709,32 EUR (plačnik računov za nakup je bila občina) po posameznih vrstah opreme:

Posredni uporabniki:	**Opis opreme:**	**Čista vrednost v EUR**
Glasbena šola Kranj	-oprema za Cankarjevo ulico 2 v Kranju in drobni inventar=84.542,87 EUR (100%odpis)	144.572,15
Kranjski vrtci	-oprema za vrtec Biba in drobni inventar=48.357,43 EUR (100%odpis)	155.598,88
OŠ Predoslje Kranj	-prekucna ponev za OŠ	8.538,29

V letu 2022 je bila posrednim uporabnikom proračuna MO Kranj iz upravljanja vzeta oprema v čisti vrednosti 10.915,33 EUR:

Posredni uporabnik:	Opis opreme:	Čista vrednost v EUR
OŠ J. Aljaža Kranj	-konvektomat s podstavkom in šok komora za ohlajevanje (prodano)	5.871,33
OŠ S. Jenka Kranj	-prodaja vozila VW Caddy (NV=SV=20.046,76 EUR)	-
OŠ Orehek Kranj	-prodaja vozila Dacia Dokker (NV=10.619,00 EUR)	5.044,00

V letu 2022 je bila iz poslovne knjige MO Kranj izločena oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva v čisti vrednosti 520.002 EUR:

Opis opreme in drobnega inventarja:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
-računalniška oprema, kolesa, stojalo za kolesa, domofon, klopi, televizija, zvočnik, otroška igrala, dve osebni vozili, fotokopirni stroj, informativne tabele, klime, panoji,... in drobni inventar=45.780,25 EUR=100%odpis	322.339	20.715	301.624
-druga opredmetena osnovna sredstva	-	-	-
-oprema komunalne infrastrukture (kontejner za čistilce pri Čebelici, dva tovorna vozila, črpališča, oprema za čiščenje bioplina, črpalke, cisterna za gorivo, pisarniška oprema)	288.218	287.846	372
-oprema za ceste in parkirišča (oprema-parkirna avtomata za parkirišče Čebelica in parkirišče Huje ob Likozarjevi ulici), od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 7.226 EUR zaradi povečanja-nakupa opreme v letu 2022 na parkiriščih, kateri se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti opreme	35.618	33.761	1.857
-oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo-nedokončana na dan 31.12.2021, ki so bila v letu 2022 dokončana in prenesena v uporabo (oprema za vrtec Biba v Bitnjah, prikazovalniki na avtobusnih postajah in parkiriščih)	216.149	-	216.149

Iz evidenc je bila izločena večina opreme in drobnega inventarja po sklepu župana pri inventuri za leto 2022 (zaradi uničenosti, dotrajanosti in mankov je bila izločena oprema civilne zaščite, dve kolesi, televizija LCD, računalniška oprema, informativne table, gasilni aparati, fotokopirni stroj, avtomat za prodajo parkirnih kartic, oprema za novoletno okrasitev, klopi, igrala,...).

Pri inventuri 2022 se je odpisala naslednja oprema, ki jo je imela v najemu Komunala Kranj d.o.o.:

Čistilne naprave-čiščenje odpadnih voda-Odpisani sta bili dve črpalki na CČN, ker sta bili dotrajani in funkcijsko več ne ustrezata, zamenjani sta bili z novima črpalkama v okviru projekta obnove in optimizacije črpališč. Odpisala se je tudi dotrajana in funkcijsko neustrezna črpalka v kanalizacijskem črpališču Kalinškova ter oprema za čiščenje bioplina (dotrajana in funkcijsko ne ustreza novi CČN).

Odpadki-odlaganje ostankov predelave (deponija)-Odpisala se je cisterna za gorivo na deponiji zaradi neuporabnosti, ker nima ustreznih certifikatov.

Čistilne naprave-čiščenje odpadnih voda-Deionizator tip R-800 je dotrajan in pušča, zato se je odpisal.

Prevoz in zbiranje komunalnih odpadkov-Odpisala se je dotrajana pisarniška oprema, ker ni več uporabna.

Oprema za parkirišča-Pred kratkim je bila nabavljena nova parkirna oprema za javna parkirišča v MOK. Stari parkirni avtomati so bili odstranjeni, ker ne ustrezajo novi ureditvi sistema zaračunavanja parkirne.

Obračunana amortizacija opreme in drobnega inventarja, evidentiranega na dan 31.12.2022 in obračunana amortizacija likvidirane opreme in drobnega inventarja med letom je znašala 1.938.630 EUR.

AOP 008 Dolgoročne finančne naložbe (skupina kontov 06)

Po stanju na dan 31.12.2022 MO Kranj izkazuje **7.162.889,33 EUR** terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb, od tega:

- naložbo v 6.939 rednih delnic Gorenjske gradbene družbe d.d., v znesku 918.723,60 EUR (oznaka CKRG), kar predstavlja 3,22 % v osnovnem kapitalu družbe (revidirana knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2021 je znašala 132,40 EUR (2019=123,79 EUR), kar je za 7,0 % več kot predhodno leto,
- naložbo v 24 rednih delnic Zavarovalnice Triglav d.d., v znesku 828,00 EUR (oznaka ZVTG), tečaj delnice na dan 31.12.2022 na Ljubljanski borzi je znašal 34,50 EUR,
- naložbo v 15 delnic KS Naložbe d.d. s knjigovodsko vrednostjo 2,85 EUR (oznaka KSFR) (tečaj na dan 31.12.2022 na Ljubljanski borzi je znašal 0,19 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 58.439,44 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 5.932.911,65 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 51.087,63 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 7.868,58 EUR (sredstva dana v letih 2001 do 2004),
- 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 in
- naložbo v Zavod Jamski laboratorij Tular, Kranj, v znesku 97,50 EUR v javno-zasebnem partnerstvu za projekt »Človeška ribica v Kranju« (MO Kranj je ustanovitelj v deležu 32,5 %).

KS MO Kranj po stanju na dan 31.12.2022 ne izkazujejo terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb.

Povečanje in zmanjšanje naložb (MO Kranj):

MO Kranj je v letu 2022 kot ustanovitelj Zavoda Jamsko laboratorij Tular, Kranj, v deležu 32,5 % vplačala zavodu finančni vložek v znesku 97,50 EUR. Z zavodom je podpisala pogodbo o statusnem javno-zasebnem partnerstvu za projekt »Človeška ribica v Kranju«. MO Kranj je poleg finančnega vložka dala zavodu v brezplačno uporabo obnovljen objekt oz. del Rovov pod Kranjem, ki so namenjeni za vzpostavitev in delovanje Info centra.

V letu 2022 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 povečala vrednost naložb v delnice Gorenjske gradbene družbe d.d., naložba v Loške mesnine d.o.o., in Komunalo Kranj d.o.o., medtem ko pa se je naložba v BSC, poslovno podporni center, d.o.o., Kranj, zmanjšala.

Finančne naložbe v podjetja, ki kotirajo na borzi, so se uskladile na borzno vrednost na zadnji trgovalni dan v letu 2022.

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 2022 v znesku 7.302,44 EUR.

AOP 009 Dolgoročno dana posojila in depoziti (skupina kontov 07)

Po stanju na dan 31.12.2022 MO Kranj izkazuje za **111.668,44 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 31.12.2022 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 31.12.2022 ne izkazujejo terjatev iz naslova dolgoročno danih posojil in depozitov.

Zmanjšanje danih posojil (MO Kranj):

Dolgoročno dana posojila so se v letu 2022 zmanjšala za odplačila danih stanovanjskih posojil v skupnem znesku 1,4 tisoč EUR.

AOP 010 Dolgoročne terjatve iz poslovanja (skupina kontov 08)

Po stanju na dan 31.12.2022 MO Kranj izkazuje v poslovni knjigi dolgoročne terjatve po poravnalnih pogodbah v znesku 23.985,28 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 2023 (za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča (328 EUR), za poplačilo oskrbnih stroškov (3.218 EUR) in za povračilo stroškov prevoza (192 EUR)), v skupnem znesku 3.738 EUR (-).

KS Planina izkazuje za 5.236 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 **25.483 EUR.**

Stanje v bilanci stanja na dan 31.12.2022 se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 razlikuje za odplačila obrokov po poravnalnih pogodbah ter za zneske terjatev, ki zapadejo v plačilo v letu 2023.

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 2022 upravljali posredni uporabniki proračuna MO Kranj in države, je znašala **89.868.595 EUR.** Pregled terjatev za sredstva dana v upravljanje po uporabnikih:

POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA MO KRANJ:	Stanje 31.12.2021 v EUR	Stanje 31.12.2022 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja	Razlika v EUR
na področju izobraževanja	**29.519.829**	**30.764.185**	**104,2**	**1.244.356**
OŠ Franceta Prešerna Kranj	2.954.360	2.884.943	97,7	-69.417
OŠ Simona Jenka Kranj	3.019.145	2.986.830	98,9	-32.315
OŠ Janeza Puharja Kranj-center	7.622.177	7.430.133	97,5	-192.044
OŠ Stražišče Kranj	3.487.067	3.408.052	97,7	-79.015
OŠ Staneta Žagarja Kranj	1.489.693	1.470.974	98,7	-18.719
OŠ Predoslje Kranj	2.226.238	2.146.984	96,4	-79.254
OŠ Jakoba Aljaža Kranj	2.265.189	2.246.223	99,2	-18.966
OŠ Matije Čopa Kranj	1.387.347	1.275.340	91,9	-112.007
OŠ Orehek Kranj	2.275.892	2.112.367	92,8	-163.525
OŠ Helene Puhar Kranj	729.053	680.961	93,4	-48.092
Glasbena šola Kranj	555.562	2.591.780	466,5	2.036.218
Ljudska univerza Kranj	1.508.106	1.529.598	101,4	21.492
na področju otroškega varstva	**2.888.306**	**4.322.584**	**149.7**	**1.434.278**
Kranjski vrtci	2.888.306	4.322.584	149.7	1.434.278
na področju kulture	**14.550.697**	**14.393.637**	**98,9**	**-157.060**
Prešernovo gledališče Kranj	1.156.706	1.116.981	96,6	-39.725
Mestna knjižnica Kranj	6.162.304	6.144.370	99,7	-17.934
Gorenjski muzej	7.231.687	7.132.286	98,6	-99.401
na področju zdravstva*	**17.039.551**	**18.259.058**	**107,2**	**1.219.507**
OZG-OE Zdravstveni dom Kranj in OE Uprava	13.297.475	14.216.821	106,9	919.346
Gorenjske lekarne	3.742.076	4.042.237	108,0	300.161

na področju športa	**15.713.880**	**16.237.138**	**103,3**	**523.258**
Zavod za šport Kranj	15.713.880	16.237.138	103,3	523.258
na področju javnega reda in var.	**2.729.177**	**2.581.486**	**94,6**	**-147.691**
Gasilsko reševalna služba Kranj	2.729.177	2.581.486	94,6	-147.691
na področju intervencij v gospodar.	**2.358.684**	**2.357.982**	**100,0**	**-702**
Zavod za turizem in kulturo Kranj	2.358.684	2.357.982	100,0	-702
na področju energetike	**150.003**	**149.945**	**100,0**	**-58**
Lokalna energetska agencija Gorenjske	150.003	149.945	100,0	-58
SKUPAJ VSI POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA MO KRANJ	**84.950.127**	**89.066.015**	**104,8**	**4.115.888**

*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 31.12.2021 v EUR**	**Stanje 31.12.2022 v EUR**	**Indeks povečanja ali zmanjšanja**	**Razlika v EUR**
Center za socialno delo Gorenjska	681.945	655.980	96,2	-25.965
Dom upokojencev Kranj	139.120	145.675	104,7	6.555
Varstveno delovni center Kranj	925	925	100,0	-
SKUPAJ VSI POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA DRŽAVE	**821.990**	**802.580**	**97,6**	**-19.410**

Posredni uporabniki (po področjih dejavnosti) izkazujejo na dan 31.12.2022 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	30.078.347	-	704.230	18.392	30.764.185	13.684
-otroškega varstva	4.312.508	-	10.076	-	4.322.584	1.033
-socialnega varstva	802.580	-	-	-	802.580	
-kulture	14.329.135	-	68.445	3.943	14.393.637	971

-zdravstva*	10.925.368	-	7.333.690	-	18.259.058	63.431
-športa	16.242.582	-	-	5.444	16.237.138	
-javnega reda in varnosti	2.469.497	-	111.989	-	2.581.486	
-intervencij v gospodar.	2.174.327	29.419	154.236	-	2.357.982	
-energetike	13.831	-	136.114	-	149.945	
Skupaj	**81.348.175**	**29.419**	**8.518.780**	**27.779**	**89.868.595**	**78.921**
Delež v %	**90,52**	**0,03**	**9,48**	**-0,03**	**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 31.12.2022 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 31.12.2022 (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 2022 v primerjavi s predhodnim letom povečale za 4,8 %, in sicer največ pri Glasbeni šoli Kranj (prenos v upravljanje obnovljene stavbe na Cankarjevi ulici 2 v Kranju), Kranjskih vrtcih (prenos v upravljanje novega vrtca Biba v Bitnjah) in zavodih s področja zdravstva, pri OZG in pri Gorenjskih lekarnah, skupaj za skoraj 4,7 mio EUR. Pri večini zavodov pa so se sredstva v upravljanju zmanjšala.

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 2022 so znašali dobrih 1.535 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 2022 (plačnik računov za nakup je bila občina ali pa je bila občina že lastnik) so pojasnjeni pri AOP 002,003, 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 **19.080,7 tisoč EUR** (MO Kranj 18.981,2 tisoč EUR, 26 KS 721,9 tisoč EUR, od tega je konsolidirano za 622,4 tisoč EUR(-) = 3,7 tisoč EUR(+) znašajo dolgoročne terjatve, ki zapadejo v plačilo v letu 2023, 623,1 tisoč EUR(-) znaša stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2022 in 3,0 tisoč EUR (-) znašajo skupaj terjatve in obveznosti med KS in MO Kranj) in so za 19,9 % nižja kot ob koncu leta 2021.

AOP 013 Denarna sredstva v blagajni (skupina kontov 10)

Denarna sredstva v blagajni MO Kranj na dan 31.12.2022 skupaj znašajo **201 EUR.** KS MO Kranj blagajn nimajo. V poslovni knjigi MO Kranj je za navedeni znesek na dan 31.12.2022 izkazana menjalnina v Sprejemni pisarni občine.

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

Na računih je bilo na dan 31.12.2022 za **7.498.536 EUR** likvidnih sredstev. Od tega na:

- računu MO Kranj 6.874.669,65 EUR (od tega znašajo sredstva MO Kranj kot neposrednega uporabnika 4.494.582,16 EUR, sredstva rezervnega sklada 748.760,06 EUR in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada 1.631.326,68 EUR) in na

- računih 26 KS 623.867,08 EUR.

Stanje računov posameznih KS je razvidno iz naslednje tabele:

KRAJEVNA SKUPNOST:	STANJE NA RAČUNU 31.12.2022 v EUR
KS BESNICA	2.451,09
KS BITNJE	8.501,80
KS BRATOV SMUK	6.800,53
KS BRITOF	9.202,17
KS ČIRČE	9.932,23
KS GORENJA SAVA	14.006,62
KS GOLNIK	11.485,46
KS GORIČE	24.331,95
KS HUJE	13.671,92
KS JOŠT	4.469,20
KS KOKRICA	87.179,11
KS CENTER	16.797,36
KS MAVČIČE	14.418,52
KS OREHEK DRULOVKA	92.528,98
KS PODBLICA	7.338,41
KS PREDOSLJE	27.482,90
KS PRIMSKOVO	17.115,96
KS PLANINA	9.620,72
KS STRAŽIŠČE	56.406,82
KS STRUŽEVO	2.195,68
KS TENETIŠE	29.721,96

KS TRSTENIK	82.012,67
KS VODOVODNI STOLP	20.721,02
KS ZLATO POLJE	10.926,87
KS ŽABNICA	15.491,02
KS HRASTJE	29.056,11

AOP 015 Kratkoročne terjatve do kupcev (skupina kontov 12)

Odprte kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2022 skupaj znašajo **5.005.349 EUR**, od tega večino terjatev izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 4.971.697 EUR, 26 KS pa skupaj 33.652 EUR (od tega je zapadlih terjatev KS na dan 31.12.2022 za 17.885 EUR ali 53,1 % odprtih terjatev).

Stanje terjatev do kupcev MO Kranj je za 1.184 EUR večje kot na dan 31.12.2021. Od skupnega zneska terjatev do kupcev MO Kranj je do 31.12.2022 zapadlo v plačilo za 3.972,6 tisoč EUR ali 79,9 % 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 2022 (za 780,1 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, 91,2 % (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. Stečajni postopek nad družbo Vegrad d.d. še ni zaključen.

Terjatve do najemnikov stanovanj in do najemnikov poslovnih prostorov izven stavbe MO Kranj predstavljajo 5,1 % vseh zapadlih terjatev MOK in znašajo 203,7 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 2022 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 31.12.2022 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 31.12.2022 skupaj v poslovnih knjigah znašajo 805.621 EUR. Večino terjatev izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 802.007 EUR (od tega zapadlih za 33,2 tisoč EUR za sofinanciranje skupnih občinskih organov za november 2022-terjatev do štirih občin soustanoviteljic skupnih organov ter terjatev še do ene občine za projekt Elena energija za povračilo stroškov), 26 KS pa skupaj 3.614 EUR (zapadlih terjatev ni).

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 623.144 EUR (-) pobotajo, ker se podvajajo s podatki v poslovnih knjigah KS. Pobotajo se tudi terjatve in obveznosti med KS in MO Kranj v skupnem znesku 1.530 EUR (-) (gre za račune, ki jih je izdalo osem KS MO Kranj za najem prostorov za volišča). Podatek v bilanci stanja tako znaša **180.947 EUR.**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta z upoštevanim pobotom zajemajo:

-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 43,1 tisoč EUR ali 23,9 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 121,2 tisoč EUR ali 67,0 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države v znesku 250 EUR ali 0,1 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 16,4 tisoč EUR ali 9,0 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Skupno stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta z upoštevanim pobotom je za 240,8 tisoč EUR manjše kot na dan 31.12.2021. 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 31.12.2022 MO Kranj in 26 KS MO Kranj ne izkazujejo odprtih kratkoročnih finančnih naložb.

AOP 019 Kratkoročne terjatve iz financiranja (skupina kontov 16) skupaj znašajo **1.652 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 **1.985.724 EUR.**

MO Kranj izkazuje v poslovni knjigi skupaj za *1.979.358 EUR* drugih kratkoročnih terjatev, od tega izkazuje za 615.857 EUR terjatev do zavezancev za davčne prihodke (za 258.733 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 zmanjšale za 1.542,9 tisoč EUR), za 10.717 EUR terjatev za občinske takse-nadzornik je MO Kranj, za 25.038 EUR terjatev za turistične takse-nadzornik je MO Kranj in za 321.369 EUR terjatev za druge davčne prihodke (od tega za 169.466 EUR terjatev za davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb,...-nadzornik je FURS)), za 1.068.961 EUR terjatev do zavezancev za nedavčne prihodke (od tega za 599.995 EUR terjatev za globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnine in denarne kazni v upravnih postopkih-nadzornik je MO Kranj, za 434.349 EUR terjatev za komunalni prispevek-nadzornik je MO Kranj in za 34.617 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 265.854 EUR terjatev do

Ministrstva za okolje in prostor za izplačane subvencije tržnih najemnin v letu 2022, za 17.720 EUR terjatev iz naslova refundacij bruto nadomestil plač in prispevkov od razlike do minimalne plače za november in december 2022 do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, za 6.274 EUR terjatev iz naslova zapuščin, za 192 EUR terjatev do bank iz naslova plačil s plačilnimi karticami in za 4.500 EUR drugih terjatev (preveč nakazano na občinske in upravne takse,...).

Za četrti kvartal leta 2022 smo prejeli preko aplikacije UJPnet od FURS »Poročilo o odprtih terjatvah in obveznostih iz naslova obveznih dajatev po stanju na dan 31.12.2022«, 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 580.102,36 EUR, na terjatve za nedavčne prihodke v skupnem znesku 34.617,33 EUR in na obveznosti za davčne dajatve v skupnem znesku 60.197,01 EUR.

Od skupnega zneska drugih kratkoročnih terjatev MO Kranj je do 31.12.2022 zapadlo v plačilo za 664,0 tisoč EUR terjatev ali 33,5 % 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 17,1 tisoč EU, medtem ko so se terjatve za globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnine in denarne kazni v upravnih postopkih zmanjšale za 6,4 tisoč EUR. Tekom leta 2022 so bile iz evidence terjatev iz naslova komunalnega prispevka izločene terjatve do treh dolžnikov v skupnem znesku 1,5 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 90,4 % 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 (599.995 EUR), z 5,5 % sledi neplačan komunalni prispevek (36.336 EUR), od tega na obročno plačilo 21.263 EUR, z 2,4 % neplačane turistične takse (16.194 EUR), z 091 % terjatve iz naslova zapuščin (6.274 EUR) in z 0,8 % terjatve iz naslova občinskih taks (5.190 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 poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča (328 EUR), za poplačilo oskrbnih stroškov (3.218 EUR) in za povračilo stroškov prevoza (192 EUR), ki zapadejo v plačilo v letu 2023, v skupnem znesku 3.738 EUR(+).

V primerjavi s preteklim letom, ko so predvidena odplačila dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2022 znašala 4.119 EUR, se je predvideno odplačilo v letu 2023 zmanjšalo za 381 EUR.

KS Trstenik in KS Tenetiše, sta kot zavezanki za DDV, v letu 2022 prihranili za 2.111 EUR DDV iz naslova gradnje poslovilnega objekta na pokopališču.

MO Kranj kot zavezanka za DDV, je za obračunsko obdobje leta 2022, poračunala (prihranila) za 438,7 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 2022 se prihranek nanaša v glavnem na projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save 1. sklop (vodovod Krvavec), Komunalna ureditev industrijske cone Laze, Vzdrževanje in obnove vodovodne in kanalizacijske infrastrukture (Pot na Jošta, C. S. Žagarja, Besnica), ...

AOP 021 Neplačani odhodki (skupina kontov 18)

Neplačani odhodki znašajo **4.407.137 EUR**, od tega jih MO Kranj izkazuje za 4.350.445 EUR in 26 KS za 58.222 EUR. Pobotajo se terjatve in obveznosti med KS in MO Kranj (-1.530 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 2022) 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 1.659,5 tisoč EUR ali 37,6 % vseh neplačanih odhodkov,

-neplačane tekoče transfere v znesku 2.259,1 tisoč EUR ali 51,3 % vseh neplačanih odhodkov,

-neplačane investicijske odhodke v znesku 427,0 tisoč EUR ali 9,7 % vseh neplačanih odhodkov,

-neplačane investicijske transfere v znesku 51,7 tisoč EUR ali 1,2 % vseh neplačanih odhodkov in

-neplačane izdatke v znesku 9,8 tisoč EUR ali 0,2 % vseh neplačanih odhodkov.

Stanje neplačanih odhodkov je za 16,5 tisoč EUR večje kot na dan 31.12.2021. V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 so se najbolj zmanjšali neplačani investicijski odhodki, in sicer za 83,3 tisoč EUR, medtem ko pa so se povečali le neplačani tekoči transferi za 151,9 tisoč EUR.

AOP 022 Aktivne časovne razmejitve (skupina kontov 19) MO Kranj znašajo **1.195 EUR.**

MO Kranj ima med aktivnimi časovnimi razmejitvami evidentirano:

-vrednotnice, to je kartice za parkiranje, katerih zaloga na dan 31.12.2022 je evidentirana v znesku 942,00 EUR

-vračunane prihodke zaradi podaljšanja proračunskega leta (gre za razporeditve plačil na prehodne podračune z oznako 844, 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 844) – praznitev je bila opravljena 03.01.2023, nanaša pa se na nedavčne prihodke (pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest) v skupnem znesku 2,97 EUR;

- JFP prihodke v skupnem znesku 249,67 EUR na osnovi prejetega dodatnega izpiska PDP za dne 31.12.2022, za katera so bila denarna sredstva prejeta na račun občine dne 03.01.2023 (prihodki pa evidentirani v letu 2022) .

Stanje aktivnih časovnih razmejitev je za 426.535 EUR manjše kot na dan 31.12.2021. Zmanjšanje se nanaša predvsem na kratkoročno odložene odhodke (zadržani zneski po pogodbah) za projekt GORKI-2.sklop-2.faza, ki so bili izkazani na dan 31.12.2021 in realizirani v letu 2022.

AOP 032 AKTIVA SKUPAJ znaša za MO Kranj in 26 KS **320.565.548 EUR** (MO Kranj 315.747.215 EUR, 26 KS 5.444.537 EUR, od tega je konsolidirano za 626.204 EUR(-) = stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2022 znaša 623.144 EUR(-) in pobot med KS in MO Kranj znaša 3.060 EUR(-). Indeks povečanja bilančne vsote v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 znaša 100,5.

AOP 033 Aktivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 990) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **5.669.979 EUR**. Stanje se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo za 2,4 %. 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 96.211 EUR (MO Kranj v znesku 79.692 EUR in 25 KS v znesku 16.519 EUR) za katerega se vodi količinska in vrednostna evidenca po nahajališčih.

MO Kranj ima po stanju na dan 31.12.2022 evidentirano za 3.240.781 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 1.749,7 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 **14.579.742 EUR** (MO Kranj 11.549.570 EUR, 26 KS 96.778 EUR, od tega je konsolidirano za 2.933.394 EUR(+) = v letu 2023 zapadli obroki glavnic desetih dolgoročnih kreditov v skupnem znesku 2.936.454 EUR(+) in pobot med KS in MO Kranj v znesku 3.060 EUR(-) in so za 13,0 % manjše kot ob koncu leta 2021.

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

Na zadnji dan leta 2022 v poslovni knjigi MO Kranj ni izkazanih kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine, medtem ko so bile po stanju 31.12.2021 odprte prejete varščine v skupnem znesku 340,0 tisoč EUR, ki so se nanašale na zadržana sredstva po pogodbah za projekt GORKI-2.sklop-2.faza in so bila v letu 2022 realizirana.

AOP 036 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21)

Na dan 31.12.2022 so v poslovni knjigi MO Kranj odprte kratkoročne obveznosti do 147-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 2022 v skupnem znesku **375.892 EUR**, ki so bile izplačane 06.01.2023. V primerjavi s preteklim letom so se povečale za 1,9 %.

AOP 037 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22)

Odprte kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2022 v bilanci stanja skupaj znašajo **1.789.725 EUR**, od tega 26 KS MO Kranj skupaj izkazuje 58.020 EUR obveznosti (od tega nič zapadlih obveznosti na dan 31.12.2022).

MO Kranj kot neposredni uporabnik na dan 31.12.2022 izkazuje v bilanci stanja 1.731.705 EUR obveznosti do dobaviteljev (od tega nič zapadlih obveznosti na dan 31.12.2022). V nadaljevanju so pojasnjene odprte obveznosti do enajstih največjih dobaviteljev, ki predstavljajo 66,3 % vseh odprtih obveznosti do dobaviteljev MO Kranj, in sicer obveznost do dobavitelja:

- Komunala Kranj d.o.o., za 240,2 tisoč EUR ali 13,9 % vseh obveznosti, za opravljene storitve v novembru in decembru 2022 (vzdrževanje in čiščenje cest, vzdrževanje javne snage, monitoring in

vzdrževanje naprav za odlagališče Tenetiše november 2022, prestavitev magistralnega voda MV12, pokritje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil za november 2022, ...),

- ARRIVA d.o.o., za 229,1 tisoč EUR ali 13,2 % vseh obveznosti, za opravljene javne linijske, mestne linijske in osnovnošolske linijske prevoze za november in december 2022,
- Elicom d.o.o., za 136,2 tisoč EUR ali 7,9 % vseh obveznosti, za rekonstrukcijo ceste od naselja Hrastje do glavne ceste Šenčur-Kranj-2.zač.sit.,
- MM IBIS d.o.o., za 97,7 tisoč EUR ali 5,6 % vseh obveznosti, za vzdrževanje sistema KRsKolesom in upravljanje CTM,
- Gorenjska gradbena družba d. d., za 88,5 tisoč EUR ali 5,1 % vseh obveznosti, za uporabo telovadnice OŠ Stražišče za november in december 2022, za komunalno ureditev v naselju Prebačevo in novogradnjo regionalne ceste Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof, 2.zač.sit.,
- Vigred, d.o.o., za 80,7 tisoč EUR ali 4,7 % vseh obveznosti, za novoletno razsvetljavo,
- HEP Energija d.o.o., za 71,8 tisoč EUR ali 4,1 % vseh obveznosti za električno energijo za november in december 2022,
- Vizije mobilnosti d.o.o., za 58,7 tisoč EUR ali 3,4 % vseh obveznosti, za storitve povezane s projektom električna mobilnost za november in december 2022,
- Petrol d. d., Ljubljana, za 53,6 tisoč EUR ali 3,1 % vseh obveznosti za bencin, toplotno energijo in obračun prihrankov v oktobru, novembru in decembru 2022,
- DOBRA TETA d.o.o., za 48,9 tisoč EUR ali 2,8 % vseh obveznosti, za stroške varstva otrok v novembru in decembru 2022 in
- Župnijski zavod Sv. Martina Kranj – Stražišče, za 42,8 tisoč EUR ali 2,5 % vseh obveznosti za stroške varstva otrok v novembru in decembru 2022

Stanje kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev MO Kranj in 26 KS je v bilanci stanja v primerjavi s preteklim letom manjše za 114,1 tisoč EUR oziroma za 6,0 %.

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 **607.156 EUR**. MO Kranj jih izkazuje v znesku 606.575 EUR in 26 KS v znesku 581 EUR. Odprte obveznosti predstavljajo obveznost za DDV v znesku 80.907 EUR (od tega MO Kranj v znesku 80.415 EUR, ki vključuje obveznost za december 2022 in dve KS (KS Tenetiše in KS Trstenik) za zadnje trimesečje 2022 v znesku 492 EUR), kratkoročne obveznosti za dajatve v znesku 61.354 EUR (od tega obveznost za obračunane prispevke na plače v znesku 61.330 EUR-za zaposlene v MO Kranj za december 2022 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 60.17 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 398.191 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 6.507 EUR, ki se nanašajo v glavnem na plačan komunalni prispevek-prenos na podračun komunalnih prispevkov v letu 2023.

Stanje drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja je v primerjavi s preteklim letom manjše za 262,2 tisoč EUR, predvsem na račun nižjih (delno že poplačanih) obveznosti do sodelujočih partnerjev pri projektu ELENA Sustainable Energy.

MO Kranj kot zavezanka za DDV, je za obračunsko obdobje leta 2022, izkazala za 1.584,9 tisoč EUR obveznosti za DDV, ki so se poračunale s terjatvami za odbitni DDV v višini 438,7 tisoč EUR, za plačilo je ostalo 1.146,2 tisoč EUR. Za leto 2022 je tako MO Kranj prihranila 438,7 tisoč EUR DDV zaradi vodenja ločenih evidenc za obdavčljive dejavnosti občine.

Dve KS MO Kranj, zavezanki za DDV (KS Tenetiše in KS Trstenik), sta za obračunsko obdobje leta 2022, izkazali za 2.491 EUR obveznosti za DDV, ki so se poračunale s terjatvami za odbitni DDV v višini 2.111

EUR. Za leto 2022 sta KS prihranili 2.111 EUR zaradi vodenja ločenih evidenc za obdavčljivo dejavnost (gradnja poslovilnega objekta na pokopališču) - 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 31.12.2022 skupaj z upoštevanim pobotom v znesku 1.530 EUR(-) znašajo **2.110.459 EUR** in na dan 31.12.2022 ni odprte nobene zapadle obveznosti. Pobot se nanaša na terjatve in obveznosti med KS in MO Kranj (gre za račune, ki jih je občini izdalo osem KS MO Kranj za najem prostorov za volišča). Večino obveznosti izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 2.111.830 EUR, 26 KS pa skupaj 159 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta zajemajo:

-kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 2.800 EUR ali 0,1 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 154.538 EUR ali 7,3 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države v znesku 214.319 EUR ali 10,2 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in

-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 1.738.802 EUR ali 82,4 % 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 (1.668.250 tisoč EUR), med njimi so največje obveznosti do vzgojno varstvenega zavoda Kranjski vrtci (iz naslova tekočih transferov za plačilo razlike med ceno programa vrtca in plačili staršev (akontacija december 2022), za plačilo delavcev, ki izvajajo dodatno strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke vrtca in v RO (razvojni oddelki) Mojca, dodatna sredstva zaradi poračuna regresa za prehrano, regresa za letni dopust in povišanje plač, ki niso planirana v veljavni ceni programa vrtca in plačilo delovnega terapevta OZG, ki se izvaja v RO Mojca v skupnem znesku 529.985 EUR in do Gasilsko reševalne službe Kranj (iz naslova investicijskih transferov za požarno takso za oktober, november in december 2022 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 za november 2022) v skupnem znesku 255.589 EUR. Vse obveznosti bodo poravnane iz proračuna za leto 2023.

Stanje kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta je v primerjavi s preteklim letom večje za 96,8 tisoč EUR, in sicer predvsem na račun povečanja kratkoročnih obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine.

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 2023.

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 18. in 19. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 260,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2008 pri Factor banki d.d. Ljubljana) in za odplačilo 5. do 8. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 333,3 tisoč EUR (najem kredita v letu 2021), **do UniCredit banke Slovenije d.d.**, za odplačilo 27. in 28. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 306,7 tisoč EUR (najem kredita v letu 2009) in za odplačilo 23. in 24. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 540,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2011), **do Nove Ljubljanske banke d.d. Ljubljana** za odplačilo 29. do 32. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 236,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2014) in za odplačilo 28. do 31. 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 25. do 28. 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 25. do 28. 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 7. in 8. 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 9. do 12. 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 2023.

AOP 041 Kratkoročne obveznosti iz financiranja (skupina kontov 26)

Kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini **30.106 EUR**, ki jih izkazuje le MO Kranj, se nanašajo na obveznosti **do Nove Ljubljanske banke d.d. Ljubljana**, za obresti za mesec november-december 2022 in za letni pregled kredita v skupni višini 11.124 EUR (za v letu 2014 in v letu 2015 najeta dolgoročna kredita), **do Banke Intesa Sanpaolo d.d.**, za obresti za mesec december 2022 (za v decembru 2008 najeti dolgoročni kredit pri Factor banki d.d. in za najeti kredit v letu 2021) v skupni višini 2.527 EUR, **do UniCredit banke Slovenije d.d.**, za obresti za mesec december 2022 v skupni višini 9.785 EUR (za v oktobru 2009 in za v novembru 2011 najeta dolgoročna kredita) in **do SID banke d.d.** za obresti za mesec december 2022 v višini 6.670 EUR (za v letu 2019 najet dolgoročni kredit).

AOP 042 Neplačani prihodki (skupina kontov 28)

Neplačani prihodki znašajo **6.729.008 EUR** in predstavljajo prihodke, ki do konca leta 2022 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 6.692.520 EUR, 26 KS pa z upoštevanim pobotom skupaj 36.488 EUR. Pobotajo se terjatve in obveznosti med KS in MOK v znesku 1.530 EUR (-).

Vrednost neplačanih prihodkov ne vključuje DDV.

Neplačani prihodki zajemajo:

-neplačane davčne prihodke v višini 615.857 EUR ali 9,1 % vseh neplačanih prihodkov,

-neplačane nedavčne prihodke v višini 5.988.708 EUR ali 89,0 % vseh neplačanih prihodkov,

-neplačane kapitalske prihodke v višini 24.156 EUR ali 0,4 % vseh neplačanih prihodkov,

-neplačane transferne prihodke v višini 89.462 EUR ali 1,3 % vseh neplačanih prihodkov in

-druge neplačane prejemke v višini 10.825 EUR ali 0,2 % vseh neplačanih prihodkov.

Stanje neplačanih prihodkov je v primerjavi s preteklim letom manjše za 1.495,1 tisoč EUR. Zmanjšali so se neplačani davčni prihodki za 1.565,4 tisoč EUR (glavnina se nanaša na neplačane davčne prihodke, katerih nadzornik je FURS (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča za 1.542,9 tisoč EUR, davek na promet nepremičnin za 24,8 tisoč EUR,...))-pojasnilo je v skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve - AOP 020 in neplačani prejemki za 15,0 tisoč EUR, vsi ostali neplačani prihodki pa so se povečali za 85,3 tisoč EUR.

AOP 043 **Pasivne časovne razmejitve (skupina kontov 29)** MO Kranj znašajo **942 EUR** in se nanašajo na zalogo kartic za parkiranje. V letu 2021 prejeti avans v višini 40% od EIB za projekt ELENA Sustainable Energy, ki se je nanašal na MOK kot vodilno partnerico projekta, v znesku 80.184 EUR, je bil v letu 2022 porabljen.

AOP 044

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (skupine kontov od 90 do 98) skupaj znašajo **305.985.806 EUR** (MO Kranj 304.197.645 EUR, 26 KS 5.347.759 EUR, od tega je konsolidirano za 3.559.598 EUR(-) = 623.144 EUR(-) znaša stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2022 in 2.936.454 EUR(-) znašajo v letu 2023 zapadli obroki glavnic desetih dolgoročnih kreditov) in so za 3.752,9 tisoč EUR večji kot ob koncu leta 2021 oziroma večji za 1,2 %.

AOP 045 Splošni sklad (skupina kontov 90)

Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev. Splošni sklad je po stanju na dan 31.12.2022 oblikovan v skupni višini **283.249.242 EUR**. V primerjavi s preteklim letom se je splošni sklad povečal za 2,4 %. MO Kranj ima oblikovanega v višini 278.526.687 EUR in 26 KS skupaj v višini 5.345.699 EUR, od tega je konsolidirano za 623.144 EUR(-). Konsolidacija se nanaša na stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2022. Splošni sklad znaša po posameznih kontih z upoštevano konsolidacijo:

Splošni sklad za:	31.12.2021 v 000 EUR	31.12.2022 v 000 EUR	Indeks	Delež v % za leto 2022
-neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva (konto 9000)	202.613	204.316	100,8	72,1
-finančne naložbe (konto 9001)	6.747	7.274	107,8	2,6
-terjatve za sredstva, dana v upravljanje (konto 9003)	85.772	89.869	104,8	31,7
-posebne namene (proračunski stanovanjski sklad-konto 9006)	1.389	1.631	117,4	0,6
-drugo (prenos presežka prihodkov in prejemkov-konto 9009)	7.878	5.013	63,6	1,8
-drugo (najem dolgoročnih kreditov-konto 9009)	-27.790	-24.854	89,4	-8,8
SKUPAJ	**276.609**	**283.249**	**102,4**	**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 2022 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 241,9 tisoč EUR. Prenos sredstev iz leta 2021 je znašal 1.389,4 tisoč EUR. V letu 2022 se je proračunski stanovanjski sklad povečal za 1.120,2 tisoč EUR sredstev iz proračuna MO Kranj za leto 2022 v skladu s sprejetim Odlokom o ustanovitvi proračunskega stanovanjskega sklada (Ur. list RS, št. 68/19), porabljeno pa je bilo za 878,3 tisoč EUR sredstev proračunskega stanovanjskega sklada. Stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada tako na računu občine na dan 31.12.2022 znaša 1.631,3 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 31.12.2022 MO Kranj in 13 KS MO Kranj v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov za leto 2022, skupaj izkazujejo za 2.906.846,29 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (in prejemki) (zmanjšanje sredstev na računih), kar pomeni, da so v letu 2022 koristile presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let. MO Kranj izkazuje za 2.846.979,15 EUR presežka odhodkov nad prihodki in 13 KS MO Kranj skupaj izkazuje za 59.867,14 EUR presežka odhodkov nad prihodki. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.
- 13 KS MO Kranj je v letu 2022 skupaj ustvarilo za 41.062,86 EUR presežka prihodkov nad odhodki (povečanje sredstev na računih).
- Na dan 31.12.2022 tako MO Kranj in KS MO Kranj skupaj izkazujejo za 2.865.783,43 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (in prejemki) za leto 2022 (zmanjšanje sredstev na računih).

Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim poslovnim izidom za leto 2022 za MO Kranj na dan 31.12.2022 znaša 4.384.324,25 EUR in za vseh 26 KS MO Kranj skupaj 623.144,33 EUR.

KS Planina izkazuje v okviru splošnega sklada za drugo za 5,2 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 **19.841 tisoč EUR** zaradi dolgoročnega zadolževanja v letih 2008, 2009, 2011, 2014, 2015, 2018, 2019, 2020 in 2021. Stanje dolga na dan 31.12.2022 znaša 24.854,1 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 31.12.2022 zajema neporabljena sredstva rezerv v znesku **748.760 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 2021 je znašal 698,8 tisoč EUR. V letu 2022 se je rezervni sklad povečal za 50 tisoč EUR sredstev iz proračuna MO Kranj za leto 2022. Porabe sredstev rezervnega sklada v letu 2022 ni bilo. Na dan 31.12.2022 je bilo tako za 748,8 tisoč EUR sredstev rezervnega sklada na računu občine.

Stanje rezervnega sklada se je v primerjavi s preteklim letom povečalo za 50,0 tisoč EUR.

AOP 047 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (skupina kontov 92) MO Kranj skupaj znašajo **23.985 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 31.12.2022 se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2021 razlikuje za odplačila obrokov po poravnalnih pogodbah, in sicer se je skupno stanje zmanjšalo za 17,9 % oziroma za 5,2 tisoč EUR.

AOP 054 Dolgoročne finančne obveznosti (skupina kontov 96) oziroma najeti finančni krediti

Po stanju na dan 31.12.2022 MO Kranj v poslovni knjigi izkazuje 24.854.115 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 2022 sta bila plačana Banki Intesa Sanpaolo d.d. dva obroka glavnice v skupnem znesku 260 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 260.000 EUR. V letu 2023 zapadeta v plačilo 18. in 19. (zadnji) 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 2022 je bilo Banki Intesa Sanpaolo d.d. plačano 5,1 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 2022 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 306.667 EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 613.333 EUR. V letu 2023 zapadeta v plačilo 27. in 28. 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 2022 je bilo plačano 8,6 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 2022 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 540,0 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 4.860.000 EUR. V letu 2023 zapadeta v plačilo 23. in 24. 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 2022 je bilo plačano 52,6 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 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« (zadnji obrok zapade 30.10.2030).

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 2022 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 31.12.2022 po prvi pogodbi znaša 1.428.572 EUR in po drugi pogodbi 2.376.186 EUR. V letu 2023 zapadejo v plačilo po prvi pogodbi 25. do 28. obrok glavnice v skupnem znesku 178,5 tisoč EUR in po drugi pogodbi prav tako 25. do 28. 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 2022 je bilo plačano za zadolžitev po prvi pogodbi 20,3 tisoč EUR in za zadolžitev po drugi pogodbi 33,7 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 2022 so bili plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 236,0 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 1.648.000 EUR. V letu 2023 zapadejo v plačilo 29. do 32. 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 2022 je bilo plačano 13,6 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 2022 so bili plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 407,2 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 2.951.400 EUR. V letu 2023 zapadejo v plačilo 28. do 31. 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 2022 je bilo plačano 26,3 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 2022 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 25,7 tisoč EUR. Stanje kredita na dan

31.12.2022 znaša 153.957 EUR. V letu 2023 zapadeta v plačilo 7. in 8. 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 2022 so bili plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 352 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 5.896 tisoč EUR. V letu 2023 zapadejo v plačilo 9. do 12. 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 2022 je bilo plačano 47,1 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Deseta, zadnja 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 vrača v 60-ih trimesečnih enakih obrokih v višini 83.333,33 EUR. V letu 2022 so bili plačani prvi štirje obroki glavnice v skupnem znesku v skupnem znesku 333,3 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2022 znaša 4.666.667 EUR. V letu 2023 zapadejo v plačilo 5. do 8. 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 2022 je bilo plačano 17,5 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 2023, tako, da znašajo v bilanci stanja dolgoročne finančne obveznosti **21.917.661 EUR.**

AOP 055 Druge dolgoročne obveznosti (skupina kontov 97) MO Kranj in dveh KS skupaj znašajo **46.158 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 (18.971 EUR), ki se na podlagi Pravilnika o dodeljevanju neprofitnih stanovanj v najem vodijo med dolgoročnimi obveznostmi iz poslovanja.

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. V letu 2022 je bila prejeta nova varščina v znesku 5 tisoč EUR od BSC, d.o.o., Kranj, na podlagi najemne pogodbe za objekt Kovačnice.

AOP 060 PASIVA SKUPAJ znaša za MO Kranj in 26 KS **320.565.548 EUR** (MO Kranj 315.747.215 EUR, 26 KS 5.444.537 EUR, od tega je konsolidirano za 626.204 EUR(-) = znesek se nanaša na stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2022 v znesku 623.144 EUR(-) in 3.060 EUR(-) znaša pobot med KS in MO Kranj). Indeks povečanja bilančne vsote v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 je 100,5.

AOP 061 Pasivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 999) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **5.669.979 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 2022 ni sklepala pogodb o najemu, pri katerih bi lastninska pravica prešla iz najemodajalca na najemnika ter najemala blagovnih kreditov.

Priloga:

- Obrazec Konsolidirana Bilanca stanja na dan 31.12.2022

Poročila 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

KONSOLIDIRANA BILANCA STANJA V EUR

Sk.kt	Naziv skupine kontov	AOP	31.12.2021 Posl.knj.MOK	31.12.2022 Posl.knj.MOK	Indeks	31.12.2021 Posl.knj.26 KS	31.12.2022 Posl.knj.26 KS	Indeks	31.12.2021 KONSOLID.	31.12.2022 KONSOLID.	31.12.2021 S KONSOLID.	31.12.2022 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	290.175.013	296.765.991	102,3	4.991.733	4.722.554	94,6	-4.119	-3.738	295.162.627	301.484.807	102,1
00	Neopredm.sredstva in dolg. AČR	002	1.796.002	1.853.646	103,2	805	1.121	0,0	0	0	1.796.807	1.854.767	103,2
01	Popravek vred.neopr.sredstev	003	1.004.096	1.132.052	112,7	112	283	0,0	0	0	1.004.208	1.132.335	112,8
02	Nepremičnine	004	277.230.580	283.883.309	102,4	7.120.508	6.905.796	97,0	0	0	284.351.088	290.789.105	102,3
03	Popravek vrednosti nepremičnin	005	88.483.036	92.739.392	104,8	2.198.719	2.284.834	103,9	0	0	90.681.755	95.024.226	104,8
04	Oprema in dr.opredm.osnov.sr.	006	23.897.981	25.284.098	105,8	627.765	700.394	111,6	0	0	24.525.746	25.984.492	105,9
05	Popr.vr.opr.in dr.opred.osn.sr.	007	15.810.877	17.550.755	111,0	563.561	604.876	107,3	0	0	16.374.438	18.155.631	110,9
06	Dolgoročne finančne naložbe	008	6.634.101	7.162.889	108,0	0	0	0,0	0	0	6.634.101	7.162.889	108,0
07	Dolgoročno dana posojila in dep.	009	113.044	111.668	98,8	0	0	0,0	0	0	113.044	111.668	98,8
08	Dolg.terjatve iz poslovanja	010	29.197	23.985	82,1	5.047	5.236	103,7	-4.119	-3.738	30.125	25.483	84,6
09	**Terjatve za sred.dana v upravlj.**	**011**	**85.772.117**	**89.868.595**	**104,8**	**0**	**0**	**0,0**	**0**	**0**	**85.772.117**	**89.868.595**	**104,8**
	B)KRAT.SR.;RAZEN ZAL.IN AČR	012	23.729.304	18.981.224	80,0	775.464	721.983	93,1	-679.958	-622.466	23.824.810	19.080.741	80,1
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	9.631.090	6.874.669	71,4	684.008	623.867	91,2	0	0	10.315.098	7.498.536	72,7
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	015	4.970.513	4.971.697	100,0	30.582	33.652	110,0	0	0	5.001.095	5.005.349	100,1
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**	**1.102.418**	**802.007**	**72,7**	**2.329**	**3.614**	**155,2**	**-683.013**	**-624.674**	**421.734**	**180.947**	**42,9**
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	1.834	1.652	90,1	0	0	0,0	0	0	1.834	1.652	90,1
17	Druge kratkoročne terjatve	020	3.262.351	1.979.358	60,7	7	2.628	37.542,9	4.119	3.738	3.266.477	1.985.724	60,8
18	**Neplačani odhodki**	**021**	**4.333.167**	**4.350.445**	**100,4**	**58.538**	**58.222**	**99,5**	**-1.064**	**-1.530**	**4.390.641**	**4.407.137**	**100,4**
19	Aktivne časovne razmejitve	022	427.730	1.195	0,3	0	0	0,0	0	0	427.730	1.195	0,3
	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	313.904.317	315.747.215	100,6	5.767.197	5.444.537	94,4	-684.077	-626.204	318.987.437	320.565.548	100,5
99	Aktivni konti invenbilančne evidence	033	5.794.456	5.653.460	97,6	17.497	16.519	94,4	0	0	5.811.953	5.669.979	97,6

Sk.kt	Naziv skupine kontov	AOP	31.12.2021 Posl.knj.MOK	31.12.2022 Posl.knj.MOK	Indeks	31.12.2021 Posl.knj.26 KS	31.12.2022 Posl.knj.26 KS	Indeks	31.12.2021 KONSOLID.	31.12.2022 KONSOLID.	31.12.2021 S KONSOLID.	31.12.2022 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	13.728.793	11.549.570	84,1	91.455	96.778	105,8	2.934.326	2.933.394	16.754.574	14.579.742	87,0
20	Kratk.obv.za prej.pred.in varščine	035	339.898	0	0,0	0	0	0,0	0	0	339.898	0	0,0
21	Kratkoročne obveznosti do zaposl.	036	368.764	375.892	101,9	0	0	0,0	0	0	368.764	375.892	101,9
22	Kratkor.obveznosti do dobaviteljev	037	1.846.729	1.731.705	93,8	57.076	58.020	101,7	0	0	1.903.805	1.789.725	94,0
23	Druge kratk.obv.iz poslovanja	038	868.954	606.575	69,8	389	581	149,4	0	0	869.343	607.156	69,8
24	**Kratk.obv.do uporab.enot.kont.nač.**	**039**	**2.013.628**	**2.111.830**	**104,9**	**1.094**	**159**	**14,5**	**-1.064**	**-1.530**	**2.013.658**	**2.110.459**	**104,8**
25	Kratkoročne obv.do financerjev	040	0	0	0,0	0	0	0,0	2.936.454	2.936.454	2.936.454	2.936.454	100,0
26	Kratkoročne obv.iz financiranja	041	14.549	30.106	206,9	0	0	0,0	0	0	14.549	30.106	206,9
28	**Neplačani prihodki**	**042**	**8.192.273**	**6.692.520**	**81,7**	**32.896**	**38.018**	**115,6**	**-1.064**	**-1.530**	**8.224.105**	**6.729.008**	**81,8**
29	Pasivne časovne razmejitve	043	83.998	942	1,1	0	0	0,0	0	0	83.998	942	1,1
	E)LASTNI VIRI IN DOLG.OBVEZ.	044	300.175.524	304.197.645	101,3	5.675.742	5.347.759	94,2	-3.618.403	-3.559.598	302.232.863	305.985.806	101,2
90	**Splošni sklad**	**045**	**271.617.899**	**278.526.687**	**102,5**	**5.673.682**	**5.345.699**	**94,2**	**-681.949**	**-623.144**	**276.609.632**	**283.249.242**	**102,4**
91	Rezervni sklad	046	698.760	748.760	107,2	0	0	0,0	0	0	698.760	748.760	107,2
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	047	29.197	23.985	82,1	0	0	0,0	0	0	29.197	23.985	82,1
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	27.790.570	24.854.115	89,4	0	0	0,0	-2.936.454	-2.936.454	24.854.116	21.917.661	88,2
97	Druge dolgoročne obveznosti	055	39.098	44.098	112,8	2.060	2.060	100,0	0	0	41.158	46.158	112,1
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**	**313.904.317**	**315.747.215**	**100,6**	**5.767.197**	**5.444.537**	**94,4**	**-684.077**	**-626.204**	**318.987.437**	**320.565.548**	**100,5**
99	Pasivni konti izvenbilančne evidence	061	5.794.456	5.653.460	97,6	17.497	16.519	94,4	0	0	5.811.953	5.669.979	97,6

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: 410-26/2022-7
Datum: 27. 2.2023

2. POSLOVNO POROČILO
za leto 2022

II. POSEBNI DEL

I. POSEBNI DEL

2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2022

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.

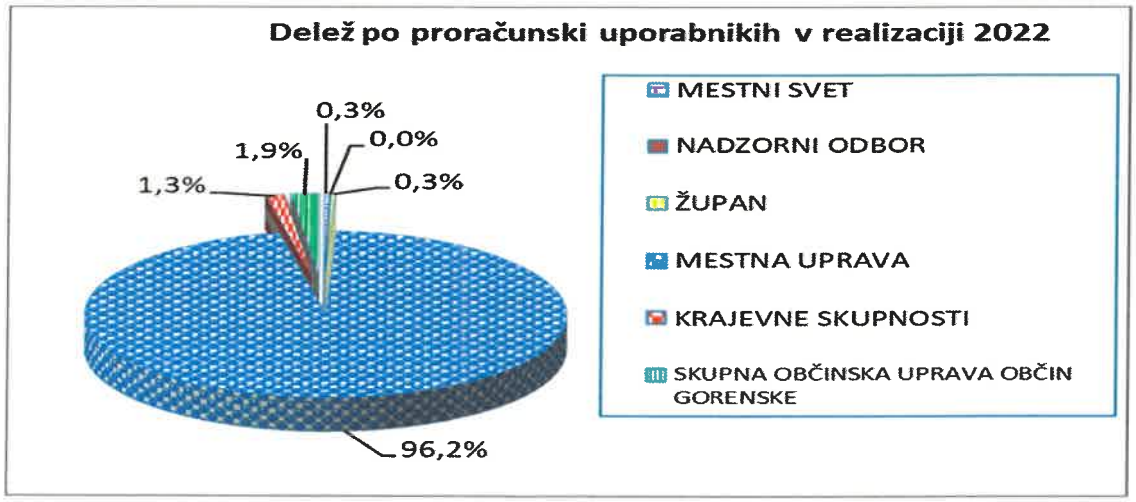
V skladu z zgoraj navedenim je v nadaljevanju pripravljeno poslovno poročilo Mestne občine Kranj za l. 2022 po:

- 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 2022 v €:

PU	Opis	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022			Delež
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2022
01	MESTNI SVET	286.518	286.518	228.858	79,9	79,9	0,3
02	NADZORNI ODBOR	28.600	28.600	16.222	56,7	56,7	0,0
03	ŽUPAN	185.045	203.475	179.970	97,3	88,4	0,3
04	MESTNA UPRAVA	85.859.339	85.359.078	63.710.186	74,2	74,6	96,2
05	KRAJEVNE SKUPNOSTI	798.487	1.120.318	843.457	105,6	75,3	1,3
08	SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE	1.381.369	1.541.369	1.256.025	90,9	81,5	1,9
	SKUPAJ	**88.539.358**	**88.539.358**	**66.234.719**	**74,8**	**74,8**	**100,0**



V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju podan znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2022.

II. POSEBNI DEL (PK)

01 POLITIČNI SISTEM (582.413 €) 534.024 €

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 2022 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 (582.413 €) 534.024 €

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 (277.368 €) 219.824 €

Opis podprograma

Mestni svet Mestne občine Kranj deluje na osnovi Statuta Mestne občine Kranj uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS, št. 165/21 UPB4), Poslovnika Mestnega sveta Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 142/22 - UPB3) ter Pravilnika o sredstvih za delo svetniških skupin Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 18/04).

Zakonske in druge pravne podlage

Statut Mestne občine Kranj (Ur. l. RS, št. 165/2021 - UPB4), Poslovnik Mestnega sveta Mestne občine Kranj (Ur. l. RS, št. 142/2022 – UPB3), Pravilnik o merilih za izplačilo sejnin članom mestnega sveta in njegovih delovnih teles, plačil članom drugih občinskih organov in članom svetov krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 157/2020), Pravilnik o sredstvih za delo svetniških skupin v Mestni občini Kranj (Ur. l. 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 **(120.000 €) 134.231 €**

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 **(185.045 €) 179.970 €**

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), Spremembe in dopolnitve Poslovnika Mestne občine Kranj (Ur. l. RS, št. 89/2022), 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 2022 so bila zagotovljena tudi sredstva za izplačilo plače županu in dvema podžupanoma.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (72.700 €) 49.687 €

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 (44.100 €) 33.465 €

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 2022 je bil na Mestnem svetu sprejet v novembru 2021, tako da smo iz proračunskega vidika lahko nemoteno pričeli z izvrševanjem v letu 2022.

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 (44.100 €) 33.465 €

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, 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, 196/21 – ZDOsk, 3/22 in 29/22 – ZUOPDCE)

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 2022 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 **(28.600 €) 16.222 €**

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 in namenskimi sredstvi občine s ciljem izboljšanja poslovanja Mestne občine Kranj.

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

02039001 Dejavnost nadzornega odbora **(28.600 €) 16.222 €**

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.

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 2022, pregledoval je gradivo za mestni svet, obravnaval tekoče zadeve, opravil pa je tudi tri nadzore, in sicer projekta kolesarske povezave Kokrica-Brdo-Predoslje (obračunano oktobra 2022), pregled poslovanja Zavoda za šport Kranj v letih 2021-2022 (zaključeno decembra 2022, obračuni stroškov izplačani v januarju 2023) in o ravnanju s stvarnim premoženjem občine v letu 2021 (zaključeno decembra 2022, obračuni stroškov izplačani v januarju 2023). V okviru svojih nadzorov je podal priporočila in zavzel stališča, ki služijo nadzorovanim pravnim 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 (40.000 €) 28.471 €

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 s 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. S pridobitvijo prestižnih mednarodnih priznanj v letu 2022 (član misije 100 podnebno nevtralnih in pametnih mest do leta 2030 in naziv evropska destinacija odličnosti) in sodelovanjem na mednarodnih srečanjih (forum županov v Ženevi v organizaciji Ekonomske komisije Združenih narodov za Evropo ipd.) MOK širi mednarodno prepoznavnost in krepi mednarodne povezave.

0302 Mednarodno sodelovanje in udeležba (40.000 €) 28.471 €

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 2022 smo podpisali listino o pobratenju z ruskim mestom Jekaterinburg (kmalu po podpisu je bilo izvajanje sporazuma zamrznjeno zaradi rusko-ukrajinske vojne) in Colorado Springsom (ZDA), ki se uspešno razvija.

03029002 Mednarodno sodelovanje občin (40.000 €) 28.471 €

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 (1.409.824 €) 1.152.166 €

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 €) 9.035 €

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 €) 9.035 €

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 (1.400.674 €) 1.143.132 €

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 €) 14.154 €**

Opis podprograma

Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIJZ).

Zakonske in druge pravne podlage

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 **(598.149 €) 551.605 €**

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, se odzove na pobude za sodelovanje pri dogodkih nacionalnih vladnih in nevladnih organizacij. 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 2022.

Statut Mestne občine Kranj - uradno prečiščeno besedilo - UPB4 (Ur. l. RS, št. 165/2021) 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 **(774.525 €) 577.373 €**

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 2022 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 2022, 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, 86/2016, 22/2019, 89/2020 in 58/2022)
- 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.

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 2022 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 2022, 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 (9.908.183 €) 7.770.345 €

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 Skupne občinske uprave občin Gorenjske 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 z vseh področij, zajetih v finančnem načrtu, kar vključuje izvedbo investicij, kot tudi pokrivanje tekočih odhodkov.

0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni (127.695 €) 113.193 €

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 ter 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 (22.500 €) 24.130 €

Opis podprograma

V okviru podprograma Nacionalno združenje lokalnih skupnosti se uvrščajo sredstva, namenjena za članstvo v nevladnih institucijah 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 €) 89.062 €**

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 **(9.780.488 €) 7.657.152 €**

Opis glavnega programa

Glavni program zajema sredstva za delovanje občinske uprave ter Skupne občinske uprave občin Gorenjske. 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 **(8.376.604 €) 6.377.306 €**

Opis podprograma

Podprogram zajema sredstva za delovanje občinske uprave, to so sredstva za plače in druge prejemke zaposlenih v občinski upravi (tudi SOU OG), 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 Skupne občinske uprave občin Gorenjske, 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, 202/21 – odl. US in 3/22 – ZDeb),

- 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, 204/21 in 139/22)

- 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, 203/20 – ZIUPOPDVE in 119/21 – ZČmIS-A, 202/21 – odl. US, 15/22 in 54/22 – ZUPŠ-1)

- 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, 174/20 – ZIPRS2122 in 139/22 – ZSPJS-AA)

- 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, 66/19, 39/22, 132/22 – odl. US in 158/22),

- 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, 207/21 in 44/22 – ZVO-2)

- 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, 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 Skupne občinske uprave občin Gorenjske (Uradni list RS, št. 119/21; Uradno glasilo slovenskih občin, št. 37/21; Uradni vestnik Občine Jezersko, št. 4/21 in Uradno glasilo Občine Preddvor, št. 10/21)

- 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 sta se pričela izvajati v letu 2022. Prav tako je bila v letu 2022 v produkcijsko okolje lansirana platforma namenjena prostoru in nepremičninam, katera pa se bo v prihodnjih letih še nadgrajevala in dopolnjevala. V letu 2022 so potekale tudi aktivnosti vertikalne digitalne vsebine: e-hrana, e-zdravstvo, e-šolstvo, ki se bodo še realizirale v prihajajočih letih, vse z namenom čim hitrejšega digitalnega napredka mesta.

Dolgoročni cilji delovanja Skupne občinske uprave občin Gorenjske, ki opravlja naloge občinskega redarstva, občinske inšpekcije in notranje revizije, 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 Medobčinskega redarstva 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 Medobčinske inšpekcije 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 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 92,5 % glede na plan. Kar predstavlja zelo dobro uspešnost. Planirani projekti so bili realizirani 50,8 % 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,...), 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 31.12.2022 149 zaposlenih. Pri decembrski plači smo tako izplačali plače za 148 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 Skupne občinske uprave občin Gorenjske izhajajo iz dolgoročnih ciljev in so predvsem opredeljeni na mikro območja, ki v posameznem letu zahtevajo prioritetno obravnavo. V letu 2022 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 kjer deluje Medobčinsko redarstvo.

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 2022 se je nadzor nad omejitvami hitrosti izvajal tudi z ročnim laserskim merilnikom hitrosti, nabavilo pa se je tudi 4 nove stacionarne merilnike 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 na Skupni občinski upravi občin Gorenjske so tudi v letu 2022 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 Medobčinske inšpekcije so v letu 2022 uvedli 303 inšpekcijskih nadzorov in 112 prekrškovnih postopkov (v letu 2021 je bilo 326 inšpekcijskih nadzorov in 126 prekrškovnih postopkov).

S strani Medobčinskega redarstva je bilo v letu 2022 uvedenih 18.711 prekrškovnih postopkov (v letu 2021 21.587 prekrškovnih postopkov).

Poostren je bil tudi nadzor mirujočega prometa okoli vrtcev in šol, še posebej v začetku novega šolskega leta 2022/2023. 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 2022 je redarstvo v MOK obravnavalo tudi predloge 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 (1.403.884 €) 1.279.846 €

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 79,9 %.

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 (3.584.840 €) 3.428.962 €

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 (3.584.840 €) 3.428.962 €

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 (269.140 €) 248.076 €

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 2022, Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Ur.l. RS, št. 51/06, 97/10, 21/18), 117/22, 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 43/22) 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 (3.315.700 €) 3.180.886 €

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 2022, Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Ur.l. RS, št. 51/06, 97/10, 21/18), 117/22, 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 43/22) 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 (230.000 €) 245.666 €

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 (230.000 €) 245.666 €

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 (229.000 €) 245.666 €

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, Odlok 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 €) 260.106 €

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 €) 260.106 €

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 €) 260.106 €

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, 54/22 in 59/22 – odl. US),

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 razpisanih javnih povabil Zavoda RS za zaposlovanje (v nadaljevanju: Zavod) dosegla predvideni namen.

Končni izbor programov javnih del namreč opravi Zavod in je odvisen od višine razpisanih sredstev Zavoda. Zavod je na podlagi Javnih povabil za izbor programov javnih del v RS za leto 2022 z dne 16. 11. 2021 (Javno povabilo za pomoč pri omilitvi posledic epidemije 2022), z dne 23. 11. 2021 (Javno povabilo za izbor programov javnih del 2022) ter spremembe z dne 4. 1. 2022 izbral 25 programov javnih del pri 20 izvajalcih, ki vključujejo 42 udeležencev s stalnim prebivališčem v Mestni občini Kranj, to je kar 25 udeležencev manj kot v letu 2021. Mestna občina Kranj je s temi in neizbranimi programi soglašala in zagotovila sredstva za sofinanciranje programov.

Glede na relativno nizko število izbranih programov javnih del in prošnje neizbranih izvajalcev je Komisija za zaposlovanje MO Kranj predlagala Županu, da Mestna občina Kranj z namenom aktiviranja brezposelnih občanov sprejme programe javnih del izvajalcev, ki izvajajo dejavnosti socialnega pomena, vzgojno izobraževalne dejavnosti ter športa, in sicer v zmanjšanem obsegu vključitve ali časa izvajanja. Mestna občina Kranj zagotavlja vsa sredstva za kritje stroškov plače, regresa, prevoza, prehrane in morebitnega zdravniškega pregleda za 9 udeležencev v 9 programih javnih del. V programe javnih del, ki jih so/financira Mestna občina Kranj, se lahko vključujejo samo brezposelne osebe, ki imajo stalno prebivališče v Mestni občini Kranj in ustrezajo določilom Javnega povabila za izbor programov javnih del za leto 2022.

Župan je sprejel predlagane sklepe Komisije za zaposlovanje in v marcu 2022 ter v septembru 2022 (ena) so bile na podlagi pridobljenih soglasij Zavoda z osmimi izvajalci sklenjene pogodbe o izvajanju programov javnih del, ki jih Mestna občina Kranj financira v celoti. Ti programi so se v večini začeli izvajati aprila 2022, en program pa oktobra 2022.

Izvajanje programov javnih del, ki jih sprejme občina, namreč omogoča 4. odstavek 50. člena Zakona o urejanju trga dela, ki določa, da lahko občina z namenom aktiviranja njenih brezposelnih občanov sprejme program javnih del, če v celoti zagotovi sredstva za njegovo izvajanje in pred sprejemom programa javnih del pridobi soglasje Zavoda. Zavod soglasje poda, če je predlagani program javnih del skladen z določbami Zavod je na podlagi Javnih povabil za izbor programov javnih del v RS za leto 2022.

Za izvajanje vseh neizbranih programov pa sredstva na proračunski postavki Povečanje zaposljivosti in prerazporeditvi iz Splošne proračunske rezervacije Župana v višini 41.322 evrov žal niso zadoščala.

Zaradi kasnejših vključitev, neizvajanja programov ali bolniških odsotnosti pa so bila predvidena proračunska sredstva v letu 2022 porabljena v višini 260.106 evrov ali 82,1 % odstotno, 31.584 evrov pa je bilo na zaključku leta prerazporejenih na programe, kjer je sredstev primanjkovalo.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (274.948 €) 281.101 €

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 (157.200 €) 181.201 €

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 €) 139.443 €

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, 123/21, 44/22 in 130/22 – ZPOmK-2),

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 (3.800 €) 41.758 €

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 **(67.748 €) 55.148 €**

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 **(67.748 €) 55.148 €**

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.

Število zapuščenih živali je pa težko predvideti, ker je odvisno predvsem od stanja osebne odgovornosti njihovih skrbnikov.

1104 Gozdarstvo **(50.000 €) 44.752 €**

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 €) 44.752 €

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 (1.667.333 €) 397.091 €

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 (1.667.333 €) 397.091 €

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 MzI 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 energetskemi 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 (1.667.333 €) 397.091 €

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 (20.127.543 €) 9.231.808 €

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 (20.127.543 €) 9.231.808 €

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 (2.168.800 €) 2.703.253 €

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 **(14.134.846 €) 3.324.240 €**

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 **(2.822.054 €) 2.412.119 €**

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, nadgradnji in investicijskem vzdrževanju sistema za javno izposojo koles, 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,

- zviševanje uporabe oblik trajnostne mobilnosti.

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.

Sistem za javno izposojo koles KRsKOLESOM se je nadgrajeval.

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 **(1.001.843 €) 792.195 €**

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 **(2.854.201 €) 3.384.995 €**

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 (1.882.432 €) 2.425.169 €

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 (1.882.432 €) 2.425.169 €

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 2022 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 (971.769 €) 959.826 €

Opis glavnega programa

V okviru tega programa se zagotavljajo sredstva za izvajanje dejavnosti Zavoda za turizem in kulturo Kranj, ter za sodelovanje Kranja v mreži postajališč za avtodome v Slovenji, z namenom povezovanja turistične ponudbe in promocije turizma.

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 (971.769 €) 959.826 €

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 (3.440.987 €) 1.072.005 €

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 (60.000 €) 25.490 €

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 (60.000 €) 25.490 €

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 (3.347.987 €) 1.004.402 €

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 (245.446 €) 219.230 €

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.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo **(3.102.541 €) 785.172 €**

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 €) 42.113 €**

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 €) 42.113 €**

Opis podprograma

Spremljanje onesnaženosti okolja s pomočjo laboratorijskih analiz ter ostalih meritev, opazovanj in študij.

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 (6.889.564 €) 5.282.373 €

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 (846.453 €) 530.781 €

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 (80.953 €) 48.927 €

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. 199/21 in 105/22 – ZZNŠPP)

Zakon o urejanju prostora (Uradni list RS, št. 199/21)

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.

16029002 Nadzor nad prostorom, onesnaževanjem okolja in narave **(18.000 €) 13.987 €**

Opis podprograma

Sredstva so namenjena za kritja stroškov, ki jih ima občina s plačilom projektnih pogojev, mnenj in soglasij, ki se izdajajo na podlagi Gradbenega zakona. Namen le teh je nadzorovan priklop uporabnikov na javno komunalno infrastrukturo in s tem preprečevanje nedovoljenih posegov v prostor.

Zakonske in druge pravne podlage

Gradbeni zakon

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

Preprečevanje ilegalnih priklopov na javno infrastrukturo.

16029003 Prostorsko načrtovanje **(747.500 €) 467.866 €**

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. 199/21 in 105/22 – ZZNŠPP)

Zakon o urejanju prostora (Uradni list RS, št. 199/21)

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 2022, je bil dosežen.

1603 Komunalna dejavnost **(4.733.111 €) 3.464.880 €**

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 **(1.801.312 €) 1.135.933 €**

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 **(288.847 €) 232.055 €**

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 **(1.828.844 €) 1.369.573 €**

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 **(131.000 €) 150.581 €**

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 **(683.108 €) 576.739 €**

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 **(1.000.000 €) 1.120.250 €**

Opis glavnega programa

Osnovni namen programa je prenos sredstev v Proračunski stanovanjski sklad MOK.

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. Cilji so doseženi v okviru načrtovane realizacije.

16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje **(1.000.000 €) 1.120.250 €**

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 2022).

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, 59/19, 189/20 – ZFRO in 90/21)
- 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.

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.

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

Na področju stanovanjskega gospodarstva smo v letu 2022, 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.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna (310.000 €) 166.463 €

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.

16069001 Urejanje občinskih zemljišč (0 €) 2.966 €

Opis podprograma

Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 86/10, 75/12 in 47/13-ZDU-1G, 50/14, 90/14 –ZDU-1l, 14/15-ZUUJFO in 76/15)

Uredba o stvarnem premoženju države in lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 34/2011, 42/2012 in 10/2014)

Zakon o temeljni geodetski izmeri,

Odlok o kategorizaciji občinskih cest v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 51/2012, 86/2016, 22/2019, 89/2020 in 58/2022),

Odlok o gospodarskih javnih službah v MO Kranj,

Zakon o gospodarskih javnih službah.

Zakonske in druge pravne podlage

Zastavljeni cilj ob sprejemu proračuna je zagotovitev lastništva tistih zemljišč, ki so potrebna za izvedbo investicij na cestnem in komunalnem omrežju.

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.

Letni cilji so odvisni od prioritete projektov.

16069002 Nakup zemljišč (310.000 €) 163.497 €

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, 86/2016, 22/2019, 89/2020 in 58/2022),

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 v letih pred tem.

Letni cilji so odvisni od prioritete projektov.

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

V letu 2022 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 (812.300 €) 97.611 €

Opis področja proračunske porabe

Mestna občina Kranj izpolnjuje zakonske obveznosti na področju zdravstvenega varstva s tem, da namenja sredstva za sofinanciranje 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 (761.100 €) 47.101 €

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 **(761.100 €) 47.101 €**

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 zagotavljanje sredstev za investicije v ZD Kranj, in sicer za sofinanciranje nakupa reševalnega vozila, projektno dokumentacijo za izgradnjo Satelitskega urgentnega centra Kranj in sanacijo parkirne ploščadi nad garaži ter nakup prostorov v ZD Kranj, ki so v lasti zasebnega izvajalca zdravstvene dejavnosti .

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, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ);

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, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ)

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 z nakupom novega reševalnega vozila.

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva **(51.200 €) 50.510 €**

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 **(51.200 €) 50.510 €**

Opis podprograma

Za potrebe čim boljšega zdravstvenega stanja občanov smo sofinancirali preventivne programe na področju zdravstvenega varstva ter zdravstvene dejavnosti, ki jih izvaja ZD Kranj.

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, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ)

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 893 občanov (plan 1.400 občanov);

2. program Z gibanjem do zdravja, ki je zajel 71 občanov (plan 100 občanov);

3. program Čisti zobki, ki je zajel 4.649 otrok, od tega 3.047 šolskih otrok in 1.602 predšolskih otrok (plan 3.950 otrok);

4. program Posvetovalnica za mlade, ki je zajela 34 občanov (plan 80 občanov);

5. program Šola za starše, ki je zajel 339 občanov (plan 400 občanov).

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (9.121.331 €) 8.495.133 €

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, Strategija razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027.

1802 Ohranjanje kulturne dediščine (885.910 €) 694.037 €

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 (531.060 €) 366.848 €

Opis podprograma

Na tem podprogram sofinanciramo vsebine, ki se izvajajo v ojbektih Letno gledališče Khiselstein, Vovkov vrt, Layerjeva hiša - 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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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.

Od planiranih 20.000 obiskovalcev je bilo zabeleženih 15.078 obiskovalcev. Izvedenih je bilo 135 dogodkov. V prvem polletju je bilo zaznati manjši obisk, kar se pripisuje post koronskemu obdobju. Kljub temu v drugem polletju leta 2022 obisk narašča, kar kaže na počasno okrevanje v post koronskem obdobju.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18029002 Premična kulturna dediščina **(354.850 €) 327.190 €**

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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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. Cilj je bil dosežen.

Kazalniki so: število zaposlenih, ki jih sofinancira MOK (3/3), število muzejskih večerov (10/10), število obiskovalcev na stalnih in občasnih razstavah: 51.961/42.000, število novih lastnih razstav: 28/27, delavnice za otroke in odrasle 30/20, število novo inventariziranih predmetov 1287/1140, konserviranje-restavriranje predmetov 54/48

Letni cilj Galerije Prešernovih nagrajencev je promoviranje in predstavljanje del najvidnejših slovenskih likovnih ustvarjalcev, dobitnikov in nominirancev Prešernove nagrade in nagrade Prešernovega sklada. Cilj je bil dosežen. Kazalniki so: število zaposlenih, ki jih financira MOK (1/1), razstav (7/7) in izvedenih je bilo dodatno 5 dogodkov, število obiskovalcev na razstavah 3605/3500.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

1803 Programi v kulturi **(3.605.876 €) 3.632.243 €**

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 **(1.558.424 €) 1.537.363 €**

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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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. Dolgoročni cilji so 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 obiskovalcev (279.000/ 278.000), število javnih dogodkov (1.285/1.200).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039002 Umetniški programi **(1.494.502 €) 1.483.324 €**

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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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 javnih dogodkov (350/350), premiere in ponovitve (150/165), število dogodkov v sklopu Tedna slovenske drame (25/25), število obiskovalcev (50.000/52.000).

Ocenjujemo, da je bil 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 (25/25). Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

3. Ohranitev osnovnih pogojev za izvedbo intermedijskega programa v stolpu Škrlovec: Kazalniki: število prireditev (97/85), število obiskovalcev (6.702/7.700).

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 (62/50), število sofinanciranih večjih prireditev (5/6). Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

5. Oživljanje mestnega jedra z dogodki na javnih površinah. sofinanciranih je bilo (14/7) 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 **(150.672 €) 150.271 €**

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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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 (44/30) - sofinanciranih je bilo 58 produkcijskih skupin, izvedba različnih delavnic in izobraževanj (17/18) za (136/95) udeležencev v sklopu Centra kulturnih dejavnosti, izvedba 130/98 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 **(402.278 €) 461.286 €**

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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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. V letu 2022 je bilo izvedenih skupaj 422 dogodkov za skupno 8.469 obiskovalcev. 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 **(24.290 €) 24.290 €**

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 **(5.060 €) 5.060 €**

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 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 **(19.230 €) 19.230 €**

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 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 **(4.605.255 €) 4.144.563 €**

Opis glavnega programa

Mestna občina Kranj s podporo programov športnih organizacij, klubov, športnih društev in programov oziroma projektov za mladino spodbuja dejavnosti omenjenih področij v Mestni občini Kranj.

V ta namen je razpisan javni razpis za zbiranje predlogov za sofinanciranje programov, podprogramov oz. dejavnosti LPŠ, dodelitev pravice domicila in dodelitev uporabe prostora športnim organizacijam, klubom, društvom v javnih športnih objektih.

Vlagatelji na podlagi predlogov lahko prejmejo denarna sredstva ali/in kvoto brezplačnih ur uporabe prostorov za vadbo, trening in tekmovanja. Sofinancirani izvajalci v vseh programih športa otrok in mladine so dolžni brezplačno vključevati v svoje programe socialno ogrožene otroke.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj programa je ohranjanje nivoja financiranja delovanja nevladnih organizacij enoletnih programov oziroma projektov športnih organizacij, klubov društev, zvez društev in ostalih organizacij.

18059001 Programi športa **(4.427.690 €) 3.961.498 €**

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. 68/2019)

Letni program športa v MOK za leto 2022

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

Cilji:

1. Ohranitev stabilnega poslovanja Zavoda za šport Kranj s financiranjem zakonsko določenih stroškov, povečanje števila zaposlenih, več uporabnikov storitev zavoda, obiskovalcev, športnih prireditev (POB, LK, ŠD Planina, ŠC Kranj).

Kazalniki so število zaposlenih v strokovnih službah in organih zavoda, stroški tekočega obratovanja in vzdrževanja, število obiskovalcev prireditve, uporabnikov storitev.

Cilj se redno spremlja in uresničuje. Realizacija je uspešna in trend dober.

2. Zagotavljanje pogodbene obveznosti za najem zemljišča ob skakalnem centru

Kazalnik: strošek najema

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

3. Zagotovitev nemotenega delovanja Ledne dvorane za šport in rekreacijo.

4. Povečanje sofinanciranja nevladnih organizacij preko Javnega razpisa za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa

Kazalniki: število sofinanciranih nevladnih organizacij, število vključenih športnikov, strokovnega kadra, športnih prireditev, izvedenih programov, dodeljene brezplačne ure uporabe javnih prostorov (v OŠ in objektih, ki jih upravlja Zavod za šport Kranj).

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

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

Letni izvedbeni cilji podprograma, s katerimi je merilo doseganje zastavljenih ciljev:

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.

18059002 Programi za mladino **(177.565 €) 183.065 €**

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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP), 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 2022 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.

19 IZOBRAŽEVANJE (18.835.233 €) 18.452.477 €

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 (9.959.183 €) 9.851.183 €

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 (9.956.583 €) 9.850.506 €

Opis podprograma

Na območju Mestne občine Kranj zagotavljamo predšolsko vzgojo preko Javnega zavoda Kranjski vrtci s 14 enotami (Najdihojca, Čirče, Ciciban, Mojca, Sonček, Čenča, Janina, Čira Čara, Ostržek, Ježek, Živ Žav, Biba, Kekec, Čebelica), z vzgojno-varstvenimi enotami pri šestih osnovnih šolah (OŠ Orehek Kranj, OŠ Stražišče Kranj, OŠ Predoslje Kranj, OŠ Simona Jenka Kranj, OŠ Franceta Prešerna Kranj, OŠ Janeza Puharja Kranj-Center) 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, 123/21, 172/21, 207/21, 105/22 – ZZNŠPP, 141/22 in 158/22 – ZDoh-2AA), 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 in 139/22 – ZSPJS-AA), 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 - UPB 1 (Uradni list RS, št. 44/21), Sklep o določitvi cene vzgojno-varstvenega programa v Zasebnem vrtcu s koncesijo Dobra teta, d.o.o. - UPB 1 (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 - UPB1 (Uradni list RS, št. 131/20) in Sklep o določitvi cene vzgojno-varstvenega programa v Vrtcu Duhec d.o.o., Enota Kranj - UPB 1 (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 2022 je bilo v vrtce vključenih 37 otrok manj v primerjavi z letom 2021.

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 2022 v javne vrtce, zasebne vrtce s koncesijo, v zasebne vrtce brez koncesije in v vrtce izven območja Mestne občine Kranj vključenih 2507 otrok, kar je 20 otrok manj, kot v lanskem letu. S 1. 1. 2022 je bilo v vrtcih na območju Mestne občine Kranj (javni vrtci in koncesijski vrtci) oblikovanih 131 oddelkov (127 celih in 4 polovični), s 1. 2. 2022 oblikovanih 132 oddelkov (128 celih in 4 polovični), s 1. 3. 2022 oblikovanih 133 oddelkov (129 celih in 4 polovični), enota Biba prične z delovanjem, s 1. 9. 2022 126 oddelkov (123 celih in 3 polovični), s 1. 9. 2022 enota vrtca v OŠ Matija Čopa preneha delovati (3 oddelki) in s 1. 12. 2022 128 oddelkov (124 celih in 4 polovični). 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 **(2.600 €) 677 €**

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 (7.841.682 €) 7.516.286 €

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 desetih osnovnih šol, ki delujejo na območju Mestne občine Kranj, v šolskem letu 2021/22, ko jih je obiskovalo 5.784 učencev v 278 oddelkih. MOK je tako 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 ter druge materialne stroške. Skladno z zakonodajo je MOK 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, 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.

19039001 Osnovno šolstvo (6.202.699 €) 6.077.822 €

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 2022 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 desetih osnovnih šol, ki delujejo na območju Mestne občine Kranj, v šolskem letu 2021/22, ko jih je obiskovalo 5.784 učencev v 278 oddelkih. MOK je tako 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 ter druge materialne stroške. Skladno z zakonodajo je MOK 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, 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 so se dejavnosti po večini odvijale brez večjih težav, medtem ko je bilo v letu 2022 potrebno zagotoviti dodatna sredstva zaradi višjih materialnih stroškov, predvsem rasti cen energentov, elektrike, komunalnih storitev.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih oziroma nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo, razen posledic inflacije.

19039002 Glasbeno šolstvo **(1.638.983 €) 1.438.464 €**

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 posamezno leto.

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 2022 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 je do oktobra 2022 prispevala sredstva za najem prostorov, od takrat dalje pa ima Glasbena šola Kranj novo / dodatno enoto na lokaciji Cankarjeva ulica 2 v Kranju. Poleg prostorov v objektu na Poštni ulici 3 in objektu na Trubarjevem trgu 3 je od oktobra 2022 dalje pretežni del objekta na Cankarjevi 2 tretja stalna lokacija Glasbene šole Kranj.

Financiranje iz proračuna je bilo načrtovano na podlagi sistema, ki se dograjuje iz leta v leto in je pripeljano do stopnje, ko so se dejavnosti po večini odvijale brez večjih težav, medtem ko je bilo v letu 2022 potrebno zagotoviti dodatna sredstva zaradi dviga nadomestila za malico in višjih stroškov prevoza, poleg tega pa tudi dodatnih materialnih stroškov vezanih na objekt na Cankarjevi 2, ki je od oktobra 2022 po prenovi postal tretja enota Glasbene šole Kranj.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

1905 Drugi izobraževalni programi **(310.002 €) 326.001 €**

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 **(310.002 €) 326.001 €**

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 posamezno leto.

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 2022 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 **(724.366 €) 759.007 €**

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 70 otrokom, ki so letovali z izbranima izvajalcema RKS OZ 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 **(689.366 €) 723.849 €**

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 70 otrokom, ki so letovali z izbranima izvajalcema RKS OZ 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

V primerjavi s preteklimi leti je realizacija sredstev za prevoze višja, saj je takrat zaradi epidemije Covid-19 šolanje v določenih obdobjih potekalo od doma in posledično stroškov prevozov ni bilo. Hkrati je bila v letu 2022 zaradi rasti cen (goriva) izvedena valorizacija cen prevozov osnovnošolskih otrok. Sredstva za letovanje so bila realizirana v celoti.

19069003 Štipendije **(35.000 €) 35.158 €**

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 2022.

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 2022 smo štipendirali 56 športnikov.

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

Letni cilji niso bili preseženi saj smo v letu 2020 štipendije podelili 61 športnikom, v letu 2021 57 športnikom in v letu 2022 56 športnikom.

20 SOCIALNO VARSTVO (3.194.818 €) 2.856.817 €

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. Pridobili smo naziv Občina po meri invalidov. V obnovljenih prostorih na Planini je zaživelo Dnevno varstvo starejših, nadaljevali pa so se tudi postopki za vzpostavitev 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

Strategija razvoja socialnega varstva v MO Kranj za obdobje 2022-2028

2002 Varstvo otrok in družine (170.041 €) 148.252 €

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 (170.041 €) 148.252 €

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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2), Odlok o enkratnem denarnem prispevku za novorojence v MO Kranj (Uradni list RS, št. 65/18-UPB1).

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 cilj za leto 2022 so bili v skladu z ukrepi Covida 19 in potrebami na terenu sicer na nekaterih področjih nekoliko nižji, lahko pa kljub temu trdimo, da smo cilje dosegli, saj so pomoč prejeli vsi potrebni. Vsaki družini smo zagotovili dopolnilni prejemek za kritje stroškov, ki nastanejo z rojstvom otroka, in sicer za 368 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 13 (cilj 15) mladih v povprečju na dan, uporabnikov prostočasnih dejavnosti je bilo 24 (cilj 42) na mesec, uporabnikov individualne pomoči v povprečju 9 (cilj 15) na mesec. Zaradi epidemije Covid 19 se je metode dela namreč moralo prilagoditi ukrepom, to je več individualnega dela in dela v manjših skupinah, poleg tega določen čas ni bilo delavke za individualne pomoči, zato je bilo število uporabnikov nekoliko manjše od planiranih. V mobilni pomoči na terenu je bilo povprečno število obravnavanih družin 9,1 (cilj: 10) na mesec, povprečno število vključenih otrok in mladostnikov je bilo 25,5 (cilj: 20) na mesec, povprečno število uporabnikov je bilo 8,1 (cilj: 12) na dan. 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 2022 nastanjenih 48 (cilj 54) uporabnic, od tega 23 žensk in 25 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 22 (cilj 20) uporabnic materinskega doma, od tega 10 žensk in 12 njihovih otrok.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva (3.024.777 €) 2.708.564 €

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. Pridobili smo naziv Občina po meri invalidov. Starostnikom smo nudili storitev pomoč družini na domu, (do)plačevali smo institucionalno varstvo in storitev E-oskrbe. Vzpostavili smo novo Dnevno varstvo za starejše in nadaljevali s postopki za izgradnjo 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, razdeljevali viške hrane in nudili možnost nastanitve v Zavetišču za brezdomce. 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 (15.192 €) 11.275 €

Opis podprograma

S tem podprogramom smo v MO Kranj ljudem z materialnimi težavami vsaj malo olajšali življenje.

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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2)

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 zajelo vse potrebne pomoči.

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

posledično s tem doseženimi cilji. CSDG je za MO Kranj opravljal strokovne naloge, s čimer se je ob novem letu obdarilo 132 (leta 2021 154) socialno ogroženih otrok, mladostnikov in invalidov, kar v skladu z zastavljenim ciljem, ki je bil 130 obdarjenih. Poleg tega se je z enkratno denarno pomočjo olajšalo življenje 402 (leta 2021 394) občanom MO Kranj (letni cilj je 475 občanov). To je nekoliko manj od zastavljenega cilja, ki je predvsem posledica neizpolnjevanja pogojev (126 neodobrenih vlog).

20049002 Socialno varstvo invalidov (623.505 €) 619.048 €

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. Pridobili smo tudi naziv 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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2), 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. Podprli smo obogatitveni program (letovanja, izleti) Varstveno delovnega centra Kranj v katerem je bilo udeleženih 52 (cilj 53) občanov MOK ter doplačevali storitev institucionalnega varstva v povprečju na mesec za 56 upravičencev v 12. zavodih (2021 57 upravičencev v 12. zavodih).

20049003 Socialno varstvo starih **(1.881.230 €) 1.580.871 €**

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, storitev E-oskrbe ter nudili brezplačne prevoze. Starostnikom, ki pa niso zmogli živeti sami pa smo z (do)plačevanji domskega varstva omogočili mirno preživeti jesenske dni življenja. Zaživelo je novo dnevno varstvo za starejše na Planini, nadaljevali pa smo tudi s postopki za izgradnjo novega doma upokojencev.

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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2)

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 2022 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 151 (leta 2021 169) občanom MO Kranj (cilj 199 občanom). Razlog, da cilj v celoti ni bil dosežen je bil v kroničnem pomanjkanju kadra socialnih oskrbovalk, predvsem zaradi odhoda oskrbovalk med osebne asistente. Poleg tega smo storitev pomoč družini na domu doplačevali le za dva meseca za 1 občana (leta 2021 1,5) občana v povprečju na mesec (plan 1. do 3. občani), kar pa je bilo odvisno od ekonomskega stanja uporabnikov. V povprečju na mesec, smo (do)plačevali domsko varstvo starostnikom, ki sami ali njihovi svojci niso zmogli plačila, za 74 upravičencev v 27. zavodih in 2. stanovanjskih skupinah (2021 79 upravičencev v 29. zavodih in 3. stanovanjskih skupinah), ter konec leta 2022 trem (leta 2021 šestim) uporabnikom sofinancirali storitev e-oskrbe (plan 10 uporabnikov).

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih (287.266 €) 280.891 €

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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2), Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti (Uradni list RS, št. 62/16 in 3/22 – ZDeb)

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

Dolgoročni cilj je bil tako kot v preteklih letih, tudi v letu 2022 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 bilo 22,8 (2021 20,1) uporabnikov v povprečju na mesec (cilj 22 uporabnikov), v skladu s potrebami se je zagotovilo prehrano 63 (2021 70) socialno ogroženim občanom MOK (cilj: 70) v povprečju na mesec; število uporabnikov Viškov hrane je bilo 91 (2021 115, cilj 117), 51 (2021 48, cilj 59) družin v povprečju na mesec. Ljudem katerim je bila zaradi trenutne materialne ogroženosti nujno potrebna pomoč smo zagotavljali enkratno socialno pomoč, in sicer za 402 (2021 394) občana (cilj je 475 občanov) in plačili pogrebne stroške za 7 (2021 7) upravičencev (cilj: 5,5).

20049005 Socialno varstvo zasvojenih (45.800 €) 44.994 €

Opis podprograma

V lokalni skupnosti se srečujemo tudi s problematiko zasvojenosti, kjer dajemo poudarek tako na preventivne kot kurativne programe. S preventivnimi programi želimo doseči, da bi čim manj mladostnikov zapadlo v svet odvisnosti. Na drugi strani pa kurativna programa Center za odvisnosti in Reintegracijski center skrbita, da bi 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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2), 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 2022 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 z 9 (leta 2021 10,1; cilj 8) nastanjenimi osebami v povprečju na mesec in 22 (leta 2021 22,3; cilj 20) uporabniki vključenimi izven bivalnega dela v program. Nadalje je bil dosežen tudi cilj kurativnega programa Centra za pomoč, terapijo in socialno rehabilitacijo, in sicer je bilo vanj vključenih 33 (leta 2021 35; cilj 30) uporabnikov dnevnega programa v povprečju na mesec, 4 uporabniki v sprejemnem delu v povprečju na dan (leta 2021 3; cilj 4) ter 14 (leta 2021 14; cilj 16) uporabnikov v sprejemnem delu v povprečju na mesec. V programu stanovanjske skupine so bili vključeni 4 (leta 2021 5; cilj 4) uporabniki 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 2021/2022 izvedlo 18 (2020/2021 10) predavanj za starše (cilj 19) in 132 (2020/2021 135) preventivnih delavnic (cilj 166) 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 2022/2023.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin **(171.784 €) 171.486 €**

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 in 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 89/22-UPB2), Zakon o Rdečem križu 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 dogovorjenih letnih programov RKS Območnega združenja Kranj.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (3.917.660 €) 3.163.881 €

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 2022-2025.

2201 Servisiranje javnega dolga (3.917.660 €) 3.163.881 €

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 (3.892.660 €) 3.161.098 €

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, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2)

- 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 proračunu Mestne občine Kranj za leto 2022 Uradni list RS 184/21)

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 2022 ni prišlo.

22019002 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom **(25.000 €) 2.783 €**

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, 207/21 in 44/22 – ZVO-2)

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

- Pravilnik o postopkih za izdajo soglasja k zadolževanju občin (Uradni list RS, št. 108/21)

- Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2022 Uradni list RS 184/21)

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 občina v letu 2022 ni na novo zadolžila je tudi realizacija tovrstnih odhodkov manjša od plana (11,1 %).

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 2022 niso realizirale, se posledično občina tudi ni na novo zadolžila. Cilj je bil dosežen, kajti v proračunu smo imeli zagotovljena sredstva za stroške povezane z novo zadolžitvijo, čeprav se sama zadolžitev ni realizirala.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Do nedopustnih posledic pri izvajanju nalog iz tega področja v letu 2022 ni prišlo.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI (1.300.000 €) 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, 174/20 – ZIPRS2122 in 139/22 – ZSPJS-AA)

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 2022 in je bil cilj v celoti izpolnjen.

V letu 2022 smo v proračunski rezervni sklad odvedli okroglih 50 tisoč € in to predstavlja 100 % realizacijo glede na plan. Porabe sredstev sklada v letu 2022 ni bilo. Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31.12.2022 znaša 748.760,06 EUR.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih posledic v letu 2022 ni bilo.

2303 Splošna proračunska rezervacija **(1.250.000 €) 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 98 % planiranih sredstev v sprejetem proračunu.

23039001 Splošna proračunska rezervacija **(1.250.000 €) 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, ki je 98 % bi lahko rekli, da nismo natančno planirali odhodke in cilj ni uspešno dosežen. Po drugi strani pa je bilo 625 tisoč € sredstev iz splošne proračunske rezervacije namenjenih za izvedbo investicij participativnega proračuna, kar smo zapisali tudi v odloku o proračunu, razlika pa je bila namenjena za nujne nepredvidljive odhodke.

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 1.225.344,00 €. Glede na zelo realizacijo je bil cilj uspešno dosežen, ker je bilo za nepredvidene odhodke zagotovljenih dovolj sredstev.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Do nedopustnih posledic ni prišlo.

II. POSEBNI DEL (PP)

II. POSEBNI DEL (PP)

01 MESTNI SVET (286.518 €) 228.858 €

100201 POLITIČNE ORGANIZACIJE (85.000 €) 89.266 €

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 2022, in sicer na osnovi volilnega rezultata na lokalnih volitvah 2018. Sklenjena je bila tudi poravnalna pogodba s Slovensko ljudsko stranko.

100301 SEJNINE (114.000 €) 66.799 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za stroške sej (7 rednih sej) 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 €) 9.035 €

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 častna občana oziroma ostale prejemnike občinskih priznanj ter izplačilu finančne nagrade Mestne občine Kranj.

101301 SVETNIŠKE SKUPINE (78.368 €) 63.758 €

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), za tekoče stroške telefonske porabe in elektronske pošte, stroške pisarniškega materiala, stroške medijskih objav, reprezentanco ter računalniške storitve.

02 NADZORNI ODBOR (28.600 €) 16.222 €

100303 MATERIALNI STROŠKI - NADZORNI ODBOR (28.600 €) 16.222 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V letu 2022 so bili članom NO obračunani stroški za dva nadzora, ki so ju zaključili v decembru 2021, in sicer za investicijo v energetsko sanacijo Vrtca Živ-žav in o ravnanju s stvarnim premoženjem MOK v letu 2020. Oktobra 2022 pa so bili obračunani stroški nadzora izvedbe projekta kolesarske povezave Kokrica-Brdo-Predoslje. Prav tako so bile izplačane sejnine za sejo v decembru 2021 in 11 sej v letu 2022 s pripadajočimi davki in prispevki.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 so nadzore opravili sami člani NO in sredstva, planirana za stroške zunanjih izvajalcev, niso bila porabljena (10.000 €).

03 ŽUPAN **(185.045 €) 179.970 €**

100302 MATERIALNI STROŠKI - ŽUPAN,PODŽUPANI **(26.400 €) 35.618 €**

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. Sredstva smo namenili za analize treh javnomnenjskih raziskav (marca ocena dela MOK in župana, septembra/oktobra življenje in delo v MOK, participativni proračun). Plačani so bili potni stroški za udeležbo župana na delovnih sestankih in dogodkih izven sedeža MOK (doma in v tujini). Prav tako so bili poravnani stroški sejnin in pripadajoči prispevki za seje strokovnih komisij in odborov.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija stroškov je bila za okoli tretjino večja od planiranih sredstev, in sicer predvsem zaradi povečanega števila različnih sestankov in srečanj z zunanjimi udeleženci, vezano na realizacijo projektov (večji stroški iz naslova reprezentance) in več potrebnih sredstev za javnomnenjske analize, med njimi za participativni proračun.

100304 PLAČE ŽUPANA **(62.960 €) 59.170 €**

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.

Realizacija je glede na plan 94 %, v primerjavi z letom 2021 pa 99,6 %.

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.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki Plače župana v letu 2022 ni bilo večjih odstopanj.

100305 PODŽUPANI **(95.685 €) 85.182 €**

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.

Realizacija je glede na plan 98 %, v primerjavi z letom 2021 pa 99 %.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki Podžupani v letu 2022 ni bilo večjih odstopanj.

0401 Kabinet župana **(721.044 €) 728.482 €**

100219 SOSVET ZA VARNOST **(1.000 €) 0 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V letu 2022 niso nastali materialni stroški za delovanje sosveta.

100403 MEDOBČINSKO IN MEDNARODNO SODELOVANJE (40.000 €) 28.471 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj (MOK) je v letu 2022 povečala aktivnosti na področju mednarodnega sodelovanja. Sodelovali smo na več kot 40 dogodkih z mednarodno vsebino, med njimi:

- obiski več veleposlanikov in tujih delegacij (med njimi Japonska, Velika Britanija, Poljska, Češka, Madžarska, Danska, Izrael)

- dogodek z udeležbo delegacije iz pobratenega mesta La Ciotat; Francozi (odkritje doniranega doprsnega kipa Prešernovega francoskega sodobnika Alphonsa de Lamartina v Parku La Ciotat),

- dogodek ob odkritju doprsnega kipa Prešernovega španskega sodobnika Joséja de Esproncede (donacija špansko veleposlaništvo v sodelovanju z mestom Almendralejo).

Nova pobratenja v letu 2022:

- z ruskim mestom Jekaterinburg (pobratenje je trenutno zamrznjeno zaradi rusko-ukrajinske vojne);

- z ameriškim mestom Colorado Springs (v okviru predhodnega preizkusa sodelovanja izvedba in plačilo stroškov za izobraževanje na daljavo okoli 25 mladih ambasadorjev športa z Gimnazije Franceta Prešerna).

Ob koncu leta je Gimnazija Kranj začela vzpostavljati sodelovanje med kitajskimi srednješolci iz pobratenega mesta Džangdžakov in Konfucijevo učilnico Kranj, kranjski osnovnošolci pa so prejeli prva pisma svojih vrstnikov iz japonskega mesta Fukui.

Drugo sodelovanje:

- Največ zanimanja iz tujine je bilo za trajnostne projekte, ki jih izvaja MOK. Vabila na konference in delavnice so prihajala z vseh koncev Evrope. Nazadnje je bila decembra predstavitev na daljavo na forumu pobratenega kitajskega mesta Džangdžakov.

- Največja in učinkovita priložnost za predstavitev MOK na najvišji ravni je bila na Forumu županov v Ženevi, ki ga je organizirala Ekonomska komisija Združenih narodov za Evropo (župan med predstavniki z vsega sveta edini govorec iz Slovenije). Posledično so začela prihajati vabila za predstavitev dobrih praks različnih tujih organizatorjev srečanj in konferenc.

Mednarodna priznanja:

Kranj je v letu 2022 dobil še dve veliki mednarodni potrditvi: postal je član misije 100 podnebno nevtralnih in pametnih mest do leta 2030 in osvojil naziv evropska destinacija odličnosti.

Finance:

V okviru vseh navedenih aktivnosti smo sredstva porabili za plačilo prevajalskih storitev, stroške za protokolarna darila, stroške službenih poti župana in podžupana v tujino iz naslova mednarodnega sodelovanja, gostiteljsto delegacije iz La Ciotaja, pogostitve ob protokolarnih srečanjih.

Plačani so bili tudi stroški avtobusnih prevozov za sodelovanje folkloristov na mednarodnih dogodkih v Čačku (Srbija) in Draču (Albanija) ter prevoz udeležencev iz zamejstva na proslavo ob spominu na bazoviške žrtve v Kranju.

Poravnana je bila letna članarina v Združenju zgodovinskih mest Slovenije.

100404 SOS, ZMOS (22.500 €) 24.130 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Plačane so bile 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 **(292.244 €) 341.949 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Plačani so bili tiskarski stroški: tiski za izvedbo participativnih proračunov za leto 2022 in 2023 (zloženka, povabilo h glasovanju, plakati, transparenta s stojalom), predstavitvena zloženka za PC Hrastje (angleška), gradivo za predstavitev investicijskega projekta v Besnici).

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-promocijske objave (almanah Gorenjska) ter osmrtnice (ob smrti častnega občana).

Pokrili smo stroške dnevnih zbirk medijskih objav in naročnino na servis STA. Plačana je bila računalniška podpora projektu KrOdDoma (spletna predstavitev pohodniških poti) in zasnova ter ažuriranje spletne strani za participativne proračune.

Za izvedbo participativnih proračunov smo pokrili stroške strokovne podpore (zasnova postopka, vodenje skozi posamezne faze, predavanja in predstavitve za občane, pojasnila občanom v projektnih pisarnah, grafična podoba projekta, priprava razlag in informativnih vsebin za tiskane in spletne objave).

Pokrili smo stroške pogostitev ob delovnih in strokovnih srečanjih, stroške dekoracij, drobni inventar (stojala za grafične prikaze), poslovna darila, sodelovanje v projektu Srcu prijazna občina, poštnino za distribucijo zloženk in povabil h glasovanju za participativna proračuna 2022 in 2023, servis pomivalnega stroja v čajni kuhinji Kabineta župana in čiščenje kavnega stroja, članarino v strokovnem združenju.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila za 17 % višja od planiranih sredstev, in sicer zaradi višjih stroškov tiskov, večjega obsega stroškov spremljanja in analize medijskih objav (zelo povečan obseg pojavljanja v medijih glede na leto 2021) in stroškov izvedbe participativnega proračuna tudi za leto 2023 (potreba zaradi priprave dokumentacije za izvedbo izglasovanih projektov).

100601 PRIREDITVE IN PROTOKOL **(200.000 €) 175.129 €**

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 za protokolarni novoletni program v decembru 2021, tisk za razstave v Galeriji na mestu, grafična gradiva za dogodke ob zaključevanju investicijskih projektov);

- pogostitve ob dogodkih;

- stroški materiala (med njimi vzdrževanje Galerije na mestu, izdelava slavnostnih listin, panoji, material za dekoracije, cvetlični aranžmaji) in stroški storitev (med njimi izdelave video predstavitev, fotografske storitve, najem ozvočenja, grafično oblikovanje materialov, povezovanja dogodkov),

- drugi spremljajoči stroški za izvedbo dogodkov (ozvočenje, tehnična podpora na športnih dogodkih (meritve), najem šotora, najem blagajn, postavitev stojnic, glasbeni nastopi, pokali in medalje, promocijski izdelki ipd.),

- protokolarna darila,

- transferi nevladnim organizacijam (PD Kranj za izdajo knjige Nejca Zaplotnika Alpinistični dnevnik).

V letu 2022 je MO Kranj sodelovala pri cca 280 dogodkih (protokolarni, poslovni, prireditve, dobrodelni), samostojno in kot soorganizatorica na pobudo in povabilo zunanjih organizatorjev.

Naj navedemo dogodke, ki so zahtevali kompleksnejšo organizacijo:

- akademija ob občinskem prazniku (december 2021),
- sprejem športnikov, prejemnikov priznanj za leto 2021 (januar 2022),
- sodelovanje v programu Prešernovega semnja in sprejema za Prešernove nagrajence (februar 2022)
- sprejem olimpijcev, udeležencev zimske olimpijade (februar 2022),
- otroški parlament (marec 2022),
- čistilna akcija Očistimo Kranj (marec 2022),
- akcija selitve dvoživk (marec 2022),
- dobrodelni dogodek Povežimo se (april 2022),
- razstava arhitekturnih rešitev ureditve Parka slovenske himne (maj 2022),
- dogodek Parada učenja (maj 2022),
- filmski festival igranega filma KRAFFT (junij 2022),
- tekmovanje harmonikarjev v Besnici (junij 2022),
- sprejem odličnjakov in prebojnikov (junij 2022),
- akcija odstranjevanja invazivnih rastlin (junij 2022),
- sodelovanje pri dogodku Kranjska dolga miza (junij 2022),
- sodelovanje pri dogodku Državne kmečke igre (julij 2022),
- kolesarska dirka L'Etape Slovenia (po Tour de France) (september 2022),
- kolesarska nacionalna konferenca (september 2022),
- Tek za Kranj (oktober 2022),
- skupščina Zgodovinskih mest Slovenije (oktober 2022).

Izvedba dogodkov, vezanih na investicijske projekte (izbor zahtevnejših):

- projekt Kr' posvoji drevo,
- odprtje vrtca Bitnje,
- zasaditev drevoreda na Ulici Rudija Šeliga,
- podpis pogodbe za digitalno platformo
- odprtje obnovljenega objekta na Cankarjevi ulici (Glasbena šola in prostori JSKD)
- odprtje Kovačnice,
- odprtje IC SOS Proteus,
- zaključek del na prizidku k OŠ Staneta Žagarja,
- odprtje obnovljenih otroških igrišč z dogodkom na Pungertu.

100701 SVET ZA PREVENTIVO **(45.000 €) 24.335 €**

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, brošur in priročnikov o prometni varnosti za osnovnošolce, objavo podpornega oglasa v otroški prometni pobarvanki, šolo varne vožnje za osnovnošolce, izvedbo programa Evropskega tedna mobilnosti (ETM) in za izvedbo varnostno-osveščevalne prireditve Varnostni dan.

Za izvedbo programa (ETM) so bila pridobljena sredstva sofinanciranja Ministrstva za infrastrukturo (evropski programa LIFE (Sklad za podnebne spremembe in sredstva partnerjev projekta) v višini 7.500,00 EUR.

101201 STROŠKI VOLITEV **(120.000 €) 134.231 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na postavki stroški volitev so bila proračunska sredstva porabljena za plačilo pisarniškega materiala, potrebnega za nemoteno delo volilnih odborov na sedežu volišč in za delo občinske volilne komisije, za plačilo stroškov reprezentance, razkužil in zaščitnih mask, za plačilo nadomestil in kilometrine volilnim odborom ter nadomestil in stroškov izobraževanja občinske volilne komisije ter tajnikom, za plačilo volilnega gradiva, stroškov izdelave in pošiljanja obvestil volivcem, za plačilo volilnih imenikov in za plačilo nadomestil za uporabo volišč.

Na kontu 4020 je bilo porabljenih 103,42 % sredstev za plačilo pisarniškega materiala, tiskanja glasovnic, razglasov, obvestil volivcem, volilnih imenikov in drugega volilnega gradiva ter za plačilo stroškov reprezentance.

Na kontu 4021 so bila sredstva porabljena za plačilo razkužil in zaščitnih mask za delo volilnih odborov na voliščih.

Porabljenih je bilo 90,59 % sredstev.

Na kontu 4022 je bilo porabljenih 88,83% sredstev za plačilo poštnih storitev za pošiljanje obvestil volivcem in volilnih razglasov vsem gospodinjstvom v Mestni občini Kranj.

Na kontu 4026 so bila sredstva namenjena za plačilo nadomestil za uporabo volišč za lokalne volitve 2022. Porabljenih je bilo 39,17% sredstev. Porabljenih je bilo 134,19 % sredstev.

Na kontu 4029 so bila sredstva porabljena za plačilo izobraževanj tajnikov občinske volilne komisije, za plačilo nadomestil in kilometrine članom volilnih odborov in za plačilo nadomestil članom in tajnikom Občinske volilne komisije za izvedbo prvega in drugega kroga lokalnih volitev 2022, volitev v svete krajevnih skupnosti 2022 ter izvedbo dveh svetovalnih referendumov.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki 101201 je prišlo do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom, in sicer na kontu 4020 zaradi premalo planiranih sredstev za tiskarske storitve in stroškov fotokopiranja ter na kontu 4029 zaradi izplačila nadomestil občinski volilni komisiji za izvedbo dveh svetovalih referendumov in volitev v svet krajevne skupnosti.

175061 LAS Gorenjska košarica **(300 €) 236 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Plačani so bili stroški vzdrževanja starih hišnih imen.

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. Izvajalec projekta je Ragor.

Na območju MO Kranj so v letu 2022 za Čepulje, Javornik, Lavtarski Vrh in Trstenik ažurirali bazo lastnikov domačij, ki še niso označene. Tem lastnikom so po pošti ponovno posredovali soglasja za table.

V letu 2022 so na območju MO Kranj zagotovili osem novih tabel:

Čepulje 1, PR KORÁDET

Javornik 11, PR JÚRI

Trstenik 2, PR JERÍČ

Trstenik 3, PR KLÍNČK?

Trstenik 6, PR JÉR

Trstenik 19, PR VÍŠLARJ?

Trstenik 23, U FÁROVŽ

Trstenik 24, PR MÉŽNARJ?

0407 Urad za družbene dejavnosti **(24.885.830 €) 23.988.190 €**

110201 OSNOVNO ŠOLSTVO - MATERIALNI STROŠKI **(120.580 €) 91.037 €**

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 zavarovanje vozil, objektov in opreme 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 76%. Čeprav načrtovana sredstva niso bila porabljena v celoti, pa je bila realizacija višja kot v letu 2021 še vedno predvsem zaradi dodatnih stroškov vezanih na nekdanjo trgovsko šolo, ki smo jo dobili konec leta 2020.

110206 POMOČI V OSNOVNEM ŠOLSTVU **(689.366 €) 723.849 €**

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 vozi z javnimi linijskimi prevozi ali posebnimi linijskimi prevozi. Manjši delež prevozov otrok poteka tudi s kombiji (Center za izobraževanje, rehabilitacijo in usposabljanje Kamnik, Zavod za gluhe in naglušne Ljubljana, Center IRIS), v določenih primerih so do nadomestila upravičeni starši, ki sami vozijo otroke v šolo, kar je uveljavljeno za otroke s posebnimi potrebami.

Realizacija sredstev na tej postavki je bila glede na sprejeti proračun 105%. V primerjavi s preteklimi leti je realizacija višja, saj je takrat zaradi epidemije Covid-19 šolanje v določenih obdobjih potekalo od doma in posledično stroškov prevozov ni bilo. Hkrati je bila v letu 2022 zaradi rasti cen (goriva) izvedena valorizacija cen prevozov osnovnošolskih otrok. Sredstva za letovanje so bila realizirana v celoti.

110301 OŠ PREDOSLJE KRANJ **(86.460 €) 100.101 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovno šolo Predoslje je v šolskem letu 2021/2022 v 20 oddelkih obiskovalo 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 119%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila 100% realizacija.

Skupna realizacija načrtovanih sredstev na postavki pa je bila 116%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti zaradi višjih materialnih stroškov, predvsem rasti cen energentov, elektrike, komunalnih storitev.

110401 OŠ HELENE PUHAR KRANJ (131.121 €) 121.949 €

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 je obiskovalo v 10 oddelkih nižjega izobraževalnega standarda 80 učencev in v 10 oddelkih PPVI (posebnega programa vzgoje in izobraževanje) 53 učencev. V šolo so vključeni 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 97%. 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 sanacijo poškodbe na strehi, nakup opreme in urejanje okolice.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 93%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110501 OŠ MATIJE ČOPA KRANJ (142.696 €) 153.855 €

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 je v 22 oddelkih obiskovalo 488 učencev. Šola je dobila nazaj prostore, ki jih je v prejšnjih letih dala 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 102%. 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 preureditev igralnic nazaj v učilnice.

Skupna realizacija načrtovanih sredstev na postavki pa je bila 108%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti zaradi višjih materialnih stroškov, predvsem rasti cen energentov, elektrike, komunalnih storitev, poleg tega pa tudi za investicijski transfer.

110601 OŠ JAKOBA ALJAŽA KRANJ (291.691 €) 297.979 €

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 je v šolskem letu 2021/2022 v 26 oddelkih obiskovalo 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 žaluzije oz. zaščitna sredstva za preprečitev direktnega vpada sončnih žarkov v učilnice, nakup aparata za kuhinjo in gradbena dela za zunanjo ureditev šole.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 102%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti za investicijski transfer, in sicer za žaluzije oz. zaščitna sredstva za preprečitev direktnega vpada sončnih žarkov v učilnice, nakup aparata za kuhinjo in gradbena dela za zunanjo ureditev šole.

110701 OŠ STRAŽIŠČE KRANJ **(861.885 €) 918.607 €**

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 je v 46 oddelkih obiskovalo 1.026 učencev. V sklopu šole pri podružnicah Besnica in Žabnica delujejo tudi oddelki vrtca. V okviru šole je bila na osnovi JZP izvedena gradnja 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 117%. 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 izvedbo del za čistilno napravo pri PŠ Besnica in nakup aparata za kuhinjo na matični šoli.

Skupna realizacija na postavki je bila 107%, saj so bila poleg načrtovanih sredstev le-ta med letom še dodatno zagotovljena tako za materialne stroške kot tudi za investicijski transfer.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti zaradi višjih materialnih stroškov, predvsem rasti cen energentov, elektrike, komunalnih storitev, poleg tega pa tudi za investicijski transfer.

110801 OŠ FRANCETA PREŠERNA KRANJ **(181.828 €) 207.904 €**

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 je v 33 oddelkih obiskovalo 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 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

izvedbo sondažnih odprtin za namen ugotovitve dejanske sestave ravne strehe in ugotavljanje stopnja škode ter analizo in delno popravilo strehe na starem delu šole.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 115%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti za investicijski transfer, in sicer za delno popravilo strehe na starem delu šole.

110901 OŠ SIMONA JENKA KRANJ **(316.028 €) 345.762 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Simona Jenka Kranj ima poleg matične šole še dve podružnični šoli (Trstenik in Goriče). V šolskem letu 2021/2022 jo je v skupno 34 oddelkih obiskovalo 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 107%. 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 spremembo prostora v učilnico na matični šoli.

Skupna realizacija na postavki pa je bila samo 110% zaradi prerazporeditve sredstev med letom.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti zaradi višjih materialnih stroškov, predvsem rasti cen energentov, elektrike, komunalnih storitev, poleg tega pa tudi za investicijski transfer.

111101 OŠ STANETA ŽAGARJA KRANJ **(156.106 €) 151.176 €**

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 obiskovalo 511 otrok, kar je še vedno preveč glede na njeno zmogljivost, ki je 18 oddelkov. Mestna občina Kranj je že zaključila gradnjo nove telovadnice in šestih učilnic ter večnamenskega prostora, čaka se še uporabno dovoljenje. 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 98%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila sredstva porabljena v celoti.

Skupna realizacija na postavki je bila 97%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111201 OŠ OREHEK KRANJ (128.863 €) 151.905 €

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 je v 26 oddelkih obiskovalo 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 121%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 118%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti zaradi višjih materialnih stroškov, predvsem rasti cen energentov, elektrike, komunalnih storitev.

111301 GLASBENA ŠOLA KRANJ (168.552 €) 192.477 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V izobraževanje Glasbene šole Kranj je bilo 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 116%, in sicer zaradi dviga nadomestila za malico in višjih stroškov prevoza ter dodatnih materialnih stroškov vezanih na objekt na Cankarjevi 2, ki je oktobra 2022 po prenovi postal tretja enota Glasbene šole Kranj. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 115%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva je bilo potrebno dodatno zagotoviti s prerazporeditvami, in sicer predvsem zaradi dviga nadomestila za malico in višjih stroškov prevoza, poleg tega pa tudi dodatnih materialnih stroškov vezanih na objekt na Cankarjevi 2, ki je od oktobra 2022 po prenovi postal tretja enota Glasbene šole Kranj.

111401 LJUDSKA UNIVERZA KRANJ (310.002 €) 326.001 €

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 odstotna. 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 105%.

Navezava na projekte NRP

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 2022 je bilo za vseh deset kranjskih osnovnih šol zagotovljenih 60.000 EUR, kar je bilo tudi v celoti porabljeno.

Navezava na projekte NRP

40719012 Računalniško OŠ opremljanje

111701 OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER **(117.850 €) 163.714 €**

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 je v 28 oddelkih obiskovalo 565 otrok.

Realizacija tekočih transferov za to šolo, kjer so bila sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 144%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila zagotovljena sredstva tudi v celoti realizirana.

Skupna realizacija na postavki je bila 139%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva je bilo potrebno dodatno zagotoviti s prerazporeditvami, ker ob pripravi proračuna za 2022, glede na to, da je šlo za novoustanovljeni zavod OŠ Janeza Puharja Kranj-Center od 1.9.2021 dalje, v osnovi ni bilo planiranih dovolj sredstev.

120201 VRTCI **(1.351.035 €) 1.285.063 €**

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 2022 so otroci obiskovali 72 različnih vrtcev izven Mestne občine Kranj, 5 zasebnih vrtcev brez koncesije in 6 zasebnih vrtcev s koncesijo na območju Mestne občine Kranj.

Za šest otrok 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 466 otrok, kar skoraj enako kot v lanskem letu. Cilj je bil dosežen.

Dodatni prostori v Mavčičah še niso bili prevzeti, zato se najemnina še ni pričela plačevati in so sredstva ostala neporabljena. Sredstva na kontu Drugi posebni materiali in storitve niso bila porabljena, ker ni bilo potrebe po izdelavi le-teh v letu 2022.

Planirana sredstva na postavki so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Planirana sredstva so bila realizirana 95,12 % 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 2022.

120301 KRANJSKI VRTCI **(6.262.036 €) 6.364.940 €**

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 - do 31. 8. 2022) , 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 in za investicijske transfere Kranjskih vrtcem.

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. 2022 je bilo oblikovanih 93 oddelkov (90 celih in 3 polovični), s 1. 2. 2022 94 oddelkov (91 celih in 3 polovični), s 1. 3. 2022 95 oddelkov (92 celih in 3 polovični), s 1. 9. 2022 88 oddelkov (86 celih in 2 polovična) in s 1. 12. 20222 90 oddelkov (87 celih in 3 polovični). Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 zmanjšalo za 26 otrok. Cilj ni bil dosežen, ker se je zmanjšalo število vključenih otrok v enote Kranjskih vrtcev. v decembru 2022 smo Kranjskim vrtcem nakazali dodatna sredstva zaradi povišanja plač, regresa za letni dopust in regresa za prehrano - sprememba veljavne zakonodaje v oktobru 2022 (v trenutni veljavni ceni programa vrtca ta sredstva niso bila planirana). Planirana sredstva niso zadostovala za plačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 100,31 % 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, za dinamični nabavni sistem, 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. Sredstva so bila namenja tudi plačilo nevrofizioterapevta in logopeda, ki deluje v razvojnih oddelkih vrtca Mojca. Del sredstev smo za otroke, ki so vključeni v razvojne oddelek iz drugih občin, prejeli povrnjene. Na začetku leta smo sredstva zagotavljali za 17,52 zaposlenih (12 spremljevalcev, 3,68 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč in 1,84 logopeda), ki izvajajo dodatna strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke vrtca, med letom za 20,6 zaposlenih (15 spremljevalcev, 1,84 logopeda in 3,76 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč), ob koncu leta pa se je število zaposlenih za dodatno strokovno pomoč znižalo na 16,92 zaposlenih (11 spremljevalcev, 2 logopeda, 3,92 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč). Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo. Sredstva so bila realizirana 132,70 % 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 177.882,52 € namenila: nakupu klima naprav za enoto Ježek, Živ Žav, Mojca, Janina; sanaciji sanitarij za zaposlene, menjavi parketa in popravilu podesta pri vhodu v enoti Čebelica; povrnitev igralnic v prvotno stanje v enoti Pri OŠ Matije Čopa; obnovi malega tovornega vozila, sanacija betonske ograje, sanacija stropa pred kuhinjo in sten v kleti enote Čira Čara; nakupu dodatnih termopotrov za razvoz hrane, nakupu kuhinjske opreme (plinski kotel, prekucna ponev, ožemalec agrumov, električni odpirač za konzerve, palični mešalec), zamenjava hladilne opreme v kuhinji enoti Najdihojca in nakupu paličnega mešalca za kuhinjo enote Janina; zamenjavi senčil v enoti Ježek; nadgradnji sistemov za obdelavo pitne vode brez kemikalij polifosfatov in zmanjšanje možnosti razmnoževanja legionele v enoti Janina, Mojca, Najdihojca, Ostržek, Čebelica; zaščiti motorja ograje v enoti Kekec; zamenjavi ograj balkonov in teras, sanaciji fasade v enoti Ciciban; ureditvi meteorne kanalizacije zunanje lope, ureditvi ograje okoli hidranta pri enoti Mojca. Sredstva so bila realizirana 88,94 % glede na sprejeti plan.

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), zato je bilo potrebno s prerazporeditvijo zagotoviti dodatna sredstva.

120402 VVE PRI OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER (388.356 €) 369.107 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno varstvene enote pri 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 vrtec v okviru OŠ Janeza Puharja Kranj - Center in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Vrtec deluje na matični šoli in na PŠ Primskovo. V šolskem letu 2021/22 je bilo oblikovanih 6 oddelkov in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2022/2023. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2021 povišalo za 7 otrok. Cilj je bil dosežen, ker se je povišalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 93,95 % 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 s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Janeza Puharja Kranj - Center (na začetku leta za 2 otroka + spremljevalec in ob koncu leta 3 otroci in spremljevalec). Sredstva so bila realizirana 115,51 % 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 Janeza Puharja Kranj - Center, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila nakupu vozička za 6 otrok, nakupu peskovnika in materiala za izdelavo omare za sušilni in pralni stroj. Sredstva so bila porabljena 95,91 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontu Drugi transferi posameznikom planirana sredstva zaradi povišanja dodatne strokovne pomoči otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redni oddelek vrtca, niso zadostovala, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo.

120403 VVE PRI OŠ OREHEK KRANJ (636.150 €) 641.311 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno varstvene enote pri OŠ Orehek Kranj, 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 vrtec v okviru OŠ Orehek Kranj in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Vrtec deluje na matični šoli, na PŠ Mavčiče in na samostojni lokaciji v Mavčičah. V šolskem letu 2021/22 je bilo oblikovanih 10 oddelkov in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2022/2023. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2021 zmanjšalo za enega otroka. Cilj ni bil dosežen, ker se je znižalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo. Sredstva so bila realizirana 100,87 % 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 s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Orehek Kranj (na začetku leta za 6 otrok + spremljevalec in ob koncu leta 3 otroci). Sredstva so bila realizirana 98,73 % 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 Orehek Kranj, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila nakupu ležalk v enoti Mavčiče. Sredstva so bila porabljena 100 % glede na sprejeti plan.

120404 VVE PRI OŠ PREDOSLJE KRANJ (238.331 €) 199.144 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno varstvene enote pri OŠ Predoslje Kranj, 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 vrtec v okviru OŠ Predoslje Kranj in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Vrtec deluje na matični šoli. V šolskem letu 2021/22 so bili oblikovani 3 oddelki in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2022/2023. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2021 zaradi spremenjene strukture oddelkov zmanjšalo za pet otroka. V šolskem letu 2021/2022 smo vrtcu zagotavljali dodatna sredstva, ker je bila cena programa vrtca za oddelek II. starostnega obdobja vrtca prenizka za poplačilo vseh obveznosti (spremenjena struktura oddelka). Cilj ni bil dosežen, ker se je znižalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 89,83 % 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 s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Predoslje Kranj (na začetku leta za 4 otroci in ob koncu leta 5 otrok + spremljevalec). Sredstva so bila realizirana 34,32 % 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 Predoslje Kranj, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila menjavi sanitarne opreme. Sredstva so bila porabljena 100 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na kontu Tekoči transferi v javne zavode niso bila porabljena v celoti, ker je bilo v vrtec vključenih manj otrok s posebnimi potrebami, kot jih je vrtec planiral.

120405 VVE PRI OŠ SIMONA JENKA KRANJ (236.130 €) 223.440 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno varstvene enote pri OŠ Simona Jenka Kranj, 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 vrtec v okviru OŠ Simona Jenka Kranj in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Vrtec deluje na matični šoli. V šolskem letu 2021/22 so bili oblikovani 3 oddelki in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2022/2023. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2021 zmanjšalo za osem otrok. Cilj ni bil dosežen, ker se je znižalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 91,19 % 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 s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Simona Jenka Kranj (na začetku leta za 5 otrok + spremljevalec in ob koncu leta prav tako 5 otrok + spremljevalec). Sredstva so bila realizirana 123,78 % 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 Simona Jenka Kranj, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila nakupu pohištva (miza, stoli, previjalna miza) in sedalne vreče.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na kontu Tekoči transferi v javne zavode niso zaradi povečanja števila otrok s posebnimi potrebami, ki so bili vključeni v redni oddelek vrtec, zadostovala za poplačilo vseh obveznosti, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo.

120406 VVE PRI OŠ STRAŽIŠČE KRANJ (368.050 €) 348.633 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno varstvene enote pri OŠ Stražišče Kranj, in sicer so se sredstva namenila plačilu razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca ter za tekoče transfere v javne zavode.

V okviru konta Drugi transferi posameznikom so se sredstva namenila za plačilo razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca za otroke, ki obiskujejo vrtec v okviru OŠ Stražišče Kranj in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Vrtec deluje na PŠ Žabnica in PŠ Besnica. V šolskem letu 2021/22 je bilo oblikovanih 5 oddelkov in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2022/2023. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2021 zmanjšalo za tri otroke. Cilj ni bil dosežen, ker se je znižalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 92,73 % 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 s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Simona Jenka Kranj (na začetku leta ima 1 otrok spremljevalca in ob koncu leta imata 2 otroka spremljevalca + dodatne ure DSP). Sredstva so bila realizirana 127,66 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na kontu Tekoči transferi v javne zavode niso zaradi povečanja števila otrok s posebnimi potrebami, ki so bili vključeni v redni oddelek vrtec, zadostovala za poplačilo vseh obveznosti, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo.

120407 VVE PRI OŠ FRANCETA PREŠERNA KRANJ (199.960 €) 202.800 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno varstvene enote pri OŠ Franceta Prešerna Kranj, 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 vrtec v okviru OŠ Franceta Prešerna Kranj in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Vrtec deluje na PŠ Kokrica. V šolskem letu 2021/22 so bili oblikovani 3 oddelki in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2022/2023. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se v primerjavi z letom 2021 ni spremenilo. Cilj je bil dosežen, ker se število vključenih otrok v vrtec ni znižalo. Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 100,90 % 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 s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Franceta Prešerna Kranj (na začetku 3 otroci in ob koncu leta 2 otroka). Sredstva so bila realizirana 118,37 % 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 Franceta Prešerna Kranj, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila nakupu računalniške opreme. Sredstva so bila porabljena 97,38 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na kontu Tekoči transferi v javne zavode niso zadostovala za plačilo dodatne strokovne pomoči za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redni oddelek vrtca, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo.

120501 VARUH PREDŠOLSKIH OTROK (2.600 €) 677 €

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 2022 smo za enega otroka sedem 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 26,03 % 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 **(87.900 €) 88.589 €**

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 ni bilo.

130203 UMETNIŠKI PROGRAMI V KULTURI **(206.440 €) 190.900 €**

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 2022 smo sofinancirali 62 kulturnih projektov ter 5 večjih projektov oz. programov, ki so v javnem interesu.

Na podlagi 102. člena Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo so bila porabljena tudi interventna sredstva za izvedbo treh kulturnih projektov.

Ocenjujemo, da je bil cilj ohranitev osnovnih pogojev za izvajanje umetniških programov dosežene.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130205 MATERIALNI STROŠKI - KULTURA **(35.478 €) 15.788 €**

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.

Cilj ohranjanje nivoja osnovnega vzdrževanja kulturnih objektov je dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na kontu 402199 Drugi posebni material in storitve so bila prerazporejena za namen nakupa in projektno dokumentacijo dodatnih prostorov za Mestno knjižnico Kranj (Kreativnica), popravilo strehe Galerije Prešernovih nagrajencev ter popravilo stebrov s svetilkami na Plečnikovem pročelju Prešernovega gledališča Kranj.

130218 PROGRAMI MLADIH **(57.680 €) 57.680 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 57.680,00 EUR so bila porabljena v okviru javnega razpisa za sofinanciranje programov in projektov s področja mladinske dejavnosti v Mestni občini Kranj. V letu 2022 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 49 programom oziroma projektov, in sicer 30 organizacijam na področju mladine.

130223 PRIREDITVE NA JAVNIH POVRŠINAH **(13.359 €) 12.859 €**

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 2022 smo sofinancirali izvedbo 14 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 €) 139.994 €**

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. Od planiranih 20.000 obiskovalcev je bilo zabeleženih 15.078 obiskovalcev. Izvedenih je bilo 135 dogodkov. V prvem polletju je bilo zaznati manjši obisk, kar se pripisuje post koronskemu obdobju. Kljub temu v drugem polletju leta 2022 obisk narašča, kar kaže na počasno okrevanje v post koronskem obdobju.

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 dvanajst delavnic, sedem predavanj/seminarjev, tri izobraževanja, 69 koncertov, tri »veganske kuhne«, enajst razstav, štiri »Kinofobij, Art kino«, izdani štirje izvodi časopisa Scena, skupno na vseh dogodkih več kot 16.500 obiskovalcev, od tega več kot 11.500 mladih do 29 let, z več kot 700 vključenimi izvajalci.

130301 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ **(1.181.596 €) 1.186.458 €**

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.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130302 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ - INVESTICIJE **(26.000 €) 27.200 €**

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 projektorja ter kovčka za projektor, nakup računalniške opreme,, nahrbtni sesalnik, batni kompresor, za razvoj programske opreme, program Vasco. Izvedeni so bili konservatorsko restavratorski posegi na poškodovanih stebrih luči pred vhodom v gledališče. 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

Večjih odstopanj ni bilo.

130303 TEDEN SLOVENSKE DRAME - PG Kr **(53.443 €) 53.443 €**

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 52. Tedna slovenske drame, ki je bil izveden v marcu.

V tekmovalnem in spremljevalnem programu se je zvrstilo 13 predstav.

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

Večjih odstopanj ni bilo.

130304 TRIJE STOLPI - STOLP ŠKRLOVEC **(39.664 €) 39.664 €**

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

Večjih odstopanj ni bilo.

130305 TRIJE STOLPI - STOLP PUNGERT **(64.800 €) 64.798 €**

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 2022 je bilo izvedenih skupaj 422 dogodkov za skupno 8.469 obiskovalcev.

Ocenjujemo, da je letni cilj izvedba programa kulturne vzgoje in doseganje 7.000 obiskovalcev dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130401 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ **(1.558.424 €) 1.537.363 €**

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

Odstopanj ni bilo.

130402 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ - INVESTICIJE **(84.000 €) 90.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila izplačana za izvedbo druge faze opremljanja skladišča s premičnimi arhivskimi kovinskimi regali, nakup računalniške opreme, vzpostavitev avtomatskih vrat v Globusu, izdelavo projektne dokumentacije za vzpostavitev Kreativnice. 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

Večjih odstopanj ni bilo.

130501 GORENJSKI MUZEJ **(266.950 €) 238.600 €**

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 ni bilo.

130502 GORENJSKI MUZEJ - INVESTICIJE **(20.000 €) 51.000 €**

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 računalniške in tv opreme, foto opreme, nakup arhivskih omar, nakup video domofona, projektorjev, pohištva in senčil, vzdrževanje računalniške opreme, izdelava pisarn v Lovskem dvorcu, elektro inštalacije v Mestni hiši.

Na objektu Galerije Prešernovih nagrajencev so bili zamenjani strešniki. Za Galerijo Prešernovih nagrajencev je bil izveden nakup umetniškega dela Tineta Kosa.

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

Odstopanje je zaradi prerazporeditve sredstev iz PP 130501, konta 413302 na PP 130502, konto 432300, in sicer zaradi pravilnega knjiženja stroška nakupa opreme za Gorenjski muzej.

Dodatno smo zagotovili sredstva za kritje stroška sanacije izliva vode v Mestni hiši.

130601 OSTALA KULTURA **(101.208 €) 101.205 €**

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 44 izvajalcem na razpisu (v sklopu katerih je delovalo 58 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

Odstopanj ni bilo.

130603 PRIREDITVE ZA OTROKE **(20.035 €) 20.035 €**

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.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj ni bilo.

130604 JAVNI SKLAD ZA KULTURNE DEJAVNOSTI **(49.464 €) 49.066 €**

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 delavnic na gledališkem, lutkovnem, glasbenem, likovem, arhitekturnem, grafično oblikovalnem področju, likovnem ter foto in video filmskem področju, 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. V oktobru 2022 se je območna izpostava JSKD preselila na novo lokacijo v obnovljene prostore na Cankarjevi ulici 2. Ocenjujemo, da je bil letni cilj ohranitev osnovnih pogojev za razvijanje ljubiteljskih dejavnosti dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj ni bilo.

131101 PROGRAMI VETERANSKIH ORGANIZACIJ **(5.060 €) 5.060 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 5.060,00 EUR so bila porabljena za sofinanciranje dejavnosti veteranskih organizacij, in sicer je MO Kranj sofinancirala štiri letne programe veteranskih organizacij.

131102 PROGRAMI UPOKOJENSKIH DRUŠTEV **(19.230 €) 19.230 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 19.230,00 EUR so bila porabljena za sofinanciranje dejavnosti upokojenskih društev, in sicer je MO Kranj sofinancirala štiri letne programe upokojenskih društev v Kranju.

140201 ŠPORT - MATERIALNI STROŠKI UPRAVE **(839.450 €) 797.417 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotavljanje pogodbenih obveznosti za zakup in najem računalniške opreme, licenc, podporo pri Javnih razpisih (tudi za ostala področja UDD), svetovanja ekspertov pri projektih, za projektno dokumentacijo DIIP ipd.

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

1. PP 140201 K 4021; niso zavedene odredbe za DSPOT.

2. PP 140201 K 4029 (402902); ni bilo realizirano svetovanje strokovnjaka za projekt Plezalne dvorane. Sredstva smo preusmerili v nakup opreme za fitnes - Zavod za šport.

140202 SKAKALNICA K100 **(1.600 €) 1.313 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Ohranitev zagotavljanja uporabe skakalnega centra. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140203 MONTAŽNA DVORANA **(90.000 €) 88.437 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Ohranitev delovanja tekmovalnega in otroškega, mladinskega športa in rekreacije za občane MOK.

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140301 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-TEKOČI TR **(1.183.500 €) 1.136.188 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev stabilnega poslovanja Zavoda za šport Kranj s financiranjem zakonsko določenih stroškov, ohranjanje (zvišanje) števila zaposlenih s ciljem zagotoviti občanom/kam MOK in športnim klubom, društvom ipd. kakovostno podporo in razmere za rekreacijo, vadbo, treninge in tekmovanja.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140302 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-ŠPORT MLADIH **(66.700 €) 72.200 €**

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. Realizacija je 100%.

140303 ŠP. DVORANA PLANINA **(91.300 €) 91.300 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140304 POKRITI OLIMPIJSKI BAZEN (564.000 €) 564.000 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140305 LETNO KOPALIŠČE (42.320 €) 42.320 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140306 ATLETSKI in NOGOMETNI STADION (164.400 €) 164.400 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140307 ŠP STRAŽIŠČE (30.000 €) 30.000 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

140308 SMUČARSKO SKAKALNI CENTER GORENJA SAVA (75.000 €) 75.000 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

Zelo potrebne investicije - načrt v letu 2023.

140310 DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI (264.500 €) 305.018 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in rekreacijo.

Potrebne so redne kontrole, zamenjave, vzdrževanje opreme ipd.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140311 OTROŠKO IGRIŠČE GIBIGIB **(3.150 €) 3.150 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena vzdrževanju in obnovi igral na igrišču Gibi gib. Realizacija je 100%.

140313 TEK ZA KRANJ-MEMORIAL VINCENCA DRAKSLERJA **(18.200 €) 18.200 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

MOK in Zavod v sodelovanju z Atletskim klubom Triglav Kranj organizira tradicionalno humanitarno, športno in kulturno prireditev Tek za Kranj - tek za Fundacijo Vincenca Drakslerja.

Fundacija vsa zbrana sredstva koristno uporabi za pomoč odvisnikom in obnovo Doma Vincenca Drakslerja v Pristavi pri Tržiču, kjer Center za socialno delo Kranj izvaja program reintegracije za ozdravljene odvisnike.

Cilj: povečati delež udeležencev prireditve tudi z udeležbo članov športnih klubov in društev, ki jih MOK sofinancira za izvajanje programov.

140314 ŠPORTNE ŠTIPENDIJE **(35.000 €) 35.158 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj podeljuje štipendije vrhunskim športnikom preko 3 pozivov klubom glede na seznam kategoriziranih športnikov, ki ga objavlja Olimpijski komite Slovenije. Realizacija je 100%.

140315 FESTIVAL ŠPORTA **(20.000 €) 20.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Festival športa Športna zveza Kranj skupaj z športnimi klubi in društvi organizirala že devetič.

Športni dan, športna tržnica, predavanja in promocija, revialne tekme, Mini olimpijada, razna testiranja, Žogarija, športna tekmovanja za otroke in mladino (Žogarija, košarka 3 na 3, kros ...), so popestrila dogajanje v centru mesta in na športnih objektih - še posebej v ŠC Kranj.

Cilj: povečati delež udeležencev prireditve na račun sodelovanja športnih klubov in društev, ki jih MOK sofinancira za izvajanje programov .

140318 LEDNA DVORANA **(83.000 €) 83.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Ohranitev pogojev za delovanje tekmovalnega in otroškega, mladinskega športa in rekreacije za občane MOK.

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140319 SKAKALNICE BAUHENK IN GORENJA SAVA **(105.800 €) 105.800 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev skakalcem, športnemu klubu SK Triglav in reprezentancam SZS kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140320 ŠPORTNI PARKI **(72.000 €) 72.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotovitev športnim klubom, društvom ipd. kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, različne prireditve in občanom/kam MOK rekreacijo.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

150202 PROGRAMI POMOČI V DRUŽINI **(3.500 €) 3.383 €**

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 97% realizacijo sredstev, porabljena za nakup računalnika in obnovo parketa.

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 računalnika in obnovo parketa.

150205 ENKRATNE DENARNE SOCIALNE POMOČI ZARADI MATERIALNE OGROŽENOSTI **(81.300 €) 73.260 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija sredstev je bila cca v višini 90%. 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 2022 je bilo tako izmed 528 (v letu 2021 528) vlog odobrenih oziroma se je pomagalo 402-em (v letu 2021 394-im) posameznikom in družinam. Razlog za manjšo realizacijo od planirane je bil v največji meri posledica v neizpolnjevanju pogojev vlagateljev.

150206 SOCIALNO VARSTVO DRUGIH RANLJIVIH SKUPIN **(123.400 €) 123.102 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

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 2022 sofinancirali in tako zagotavljali najnujnejše pogoje za delovanje 33 (2021 33) društev (cilj 30), ki so delovali na področju socialnega varstva, kar je bilo tudi v skladu z zastavljenim ciljem. Realizacija je bila v višini 99,8%.

150207 DENARNA POMOČ NOVOROJENCEM **(65.800 €) 47.840 €**

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 73% 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 368 novorojencev, to je za 46 novorojencev manj kot v preteklem letu.

150209 DRUŽINSKI POMOČNIK **(8.000 €) 6.177 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija sredstev je bila cca 77%. Sredstev porabljena za plačilo družinskih pomočnikov. To nalogo je že v letu 2021 prevzela država, občine pa smo storitev plačale še meseca januarja za mesec december 2021. Zato smo vsa sredstva s strani države v letu 2022 dobili že povrnjena, in sicer v višini 78.501,87 €. Realizacija za mesec dni pa je bila povsem odvisna od števila družinskih pomočnikov. Ker je bilo družinskih pomočnikov manj od planiranih (7), vsa sredstva niso bila porabljena.

150211 REGRES. OSKRBE V DOMOVIH - soc.varstvo starih **(500.000 €) 461.731 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je 95 odstotkov realizacije sredstev, porabljena za (do)plačevanje oskrbnih stroškov v institucionalnem varstvu, to je v splošnih zavodih ter stanovanjskih skupnostih. MO Kranj je v letu 2022, 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 74 uporabnikov, preteklo leto 79. Realizacija je 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.

150212 CENTER ZA POMOČ NA DALJAVO **(480 €) 295 €**

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 na mesec (plan 10). Število uporabnikov je tekom leta iz 8 na začetku leta padlo na 3 uporabnike ob koncu leta in je bila realizacija za 38% nižja od načrtovane. Tekom leta so namreč nekateri uporabniki lahko pridobili brezplačno storitev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja, pri tem je bila postavka realizirana v višini cca 61%. Sredstva v višini 480 € so bila planirana za 10 uporabnikov storitve e-oskrbe. Ker smo imeli v povprečju le 6 uporabnikov na mesec, je prišlo do ostanka sredstev v višini 185€.

150214 POGREBNI STROŠKI **(7.700 €) 9.691 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija sredstev je bila v višini cca 126%. Sredstva so bila namenjena plačilu stroškov pokopa, ko ni bilo naročnika pokopa in je pokop naročila MO Kranj, in sicer za 7 (leto 2021 7) občanov MO Kranj. Ker je bilo planirano sredstev za cca 5,5 pokopov, smo s prerazporeditvijo sredstev zagotovili dodatna sredstva na to postavko.

150216 VARSTVENO DELOVNI CENTER **(10.505 €) 10.505 €**

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 19 (2021 19) različnih obogatitvenih enodnevnih in večdnevnih obogatitvenih programov (eko tabor, letovanje na Kolpi, sprostitvene delavnice, družabno zabavne igre,...). S tem se je uspešno v preteklem letu vsaj nekoliko razbremenimo družine teh uporabnikov.

150217 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH - INVALIDI (580.000 €) 591.630 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je 100 odstotkov realizacije 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 2022, 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 56 upravičencev, to je za enega upravičenca manj kot preteklo leto.

150218 SOFINANCIRANJE PREVOZOV ZA STAREJŠE IN INVALIDE (12.000 €) 10.911 €

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 v Mestni občini Kranj. Sredstva so bila namenjena za najem komunikacijskega centra in najem električnega vozila. Zagotavlja se brezplačen prevoz starejšim in invalidom s pomočjo voznikov prostovoljcev. V letu 2022 je bilo opravljenih 712 prevoz, največ do Zdravstvenega doma v Kranju, Splošne bolnišnice Jesenice in Univerzitetnega kliničnega centra Ljubljana. Skupna realizacija na postavki je bila 90 odstotna.

150220 OBČINA PO MERI INVALIDOV (25.000 €) 10.736 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj je pristopila k trajnemu izvajanju projekta Občina po meri invalidov in decembra 2022 prejela listino Občina po meri invalidov za leto 2022. Sredstva v višini 10.736 € so bila porabljena za izplačilo prvega dela priprave Strateškega načrta dostopnosti v MOK.

150301 CENTER ZA SOCIALNO DELO KRANJ (15.192 €) 11.275 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija sredstev je bila cca 74%. Pri tem so bila sredstva v celoti porabljena za pokrivanje materialnih stroškov CSDG za v višini 1.040 € ter 1.500 € za sofinanciranje akcije Tudi za naše otroke, to je novoletno obdaritev socialno ogroženih otrok in mladostnikov. Pri tem se je obdarilo otroke in mladostnike, ki živijo doma in za katere starši iz različnih razlogov ne zmorejo v zadostni meri zanje poskrbeti; otroke in mladostnike, ki ne živijo doma in so bili nameščeni bodisi v vzgojne zavode, stanovanjske skupine, zavode za usposabljanje, v rejniške družine ali so pri skrbnikih ter osebe s posebnimi potrebami. V letu 2022 pa se je na novo zagotavljalo tudi sredstva za odločanje o enkratni socialni pomoči za zaposleno delavko za polovični delovni čas. Ker se je zaposlilo delavko, ki je bila nižje sistemizirana kot je bilo planirano vsa sredstva niso bila porabljena.

150401 OBMOČ.ZDR.RDEČEGA KRIŽA KRANJ (48.384 €) 48.384 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

sofinanciranje delovanja in njegovih specifičnih programov lokalnega pomena, in sicer na podlagi dogovorjenih 11 (2021 11) letnih specifičnih programov(cilj 11), kateri se vsi izvajajo preko celega leta. V letu 2022 je v skladu z zastavljenim ciljem prejelo humanitarno pomoč v hrani in higienskih izdelkih 1192 (leta 2021 1156) prosilcev oz. 2398 (leta 2021 2259) oseb; tečaj nege bolnika 10 slušateljev (enako leta 2021); v programu Zdravi krajani-zdrava skupnost sta bili opravljeni 1090 (leta 2021 1021) meritev krvnega tlaka, sladkorja in holesterola; razvoz kosil so opravili za 32 (leta 2021 28) starejših občanov v povprečju na dan; opravili so 2090 (leta 2021 2085) srečanj in obiskov starostnikov; v skupini Živimo zdravo je bilo udeleženih 32 (leta 2021 28) otrok različnih marginalnih skupin; v

programu dela z mladimi člani RK je sodelovalo 215 (2021 210) mladih članov; izveden je bil teden RK (tako kot v letu 2021); mednarodno in medobčinsko sodelovanje je potekalo elektronsko; vključenih je bilo 280 (2021 270) prostovoljcev v delo RK; izvedenih 17 (leta 2021 14) humanitarnih akcij; obveščanje je potekalo preko medijev, spletne strani, portala Visit Kranj, RKS portala in lastnega časopisa, to je biltena RK (8000 izvodov tako kot v letu 2021). Sredstva so bila v skladu s planom realizirana v višini 100%.

150601 RAZDELILNICA HRANE-CSD KRANJ **(131.280 €) 130.017 €**

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 63. (cilj 70) obroki hrane v povprečju na mesec socialno ogroženim posameznikom ter z razdeljevanjem viškov hrane, s katerim se je oskrbovalo 51 (leta 2021 48) materialno ogroženih družin oziroma 91 (leta 2021 115) uporabnikov v povprečju na mesec. Predvidevamo, da je povečano število izplačanih denarnih pomoči s strani države prispevalo k rahlemu upadu števila uporabnikov teh programov. Tako je prišlo do manjšega ostanka sredstev pa je prišlo pri regresiranju toplih obrokov hrane (93% realizacija), po drugi strani pa smo na plače zaradi povečanje le te zagotovili dodatna sredstva (106% realizacija). Sredstva so bila tako 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 (80% realizacija) porabljena za nakup hladilnika, obnovo grelcev, sesalca in servirnega vozička.

150701 ŠKRLOVEC-DNEV.CEN.ZA ML.IN DRU **(76.365 €) 72.653 €**

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 95% 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 (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 tudi glede na leto 2021, saj se je že povečalo število uporabnikov. V programe dnevnega centra za mlade in družine je bilo vključenih 13 (leto 2021 9) mladih v povprečju na dan, uporabnikov individualne pomoči je bilo 9 (leto 2021 10) v povprečju na mesec, uporabnikov prostočasnih dejavnosti pa 24 (leto 2021 20) na mesec. V skladu s Strategijo razvoja socialnega varstva smo na novo začeli izvajati tudi delo neposredno na terenu, to je mobilno službo, kjer je bilo v povprečju vključenih 9,1 družina na mesec, ki so jim nudili pomoč v skladu s planom. Sredstva so bila porabljena za dve zaposleni strokovni delavki za plačo, prispevke, prehrano, prevoz ter za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva namenjena za stroške ogrevanja, telefon, drobni inventar, elektriko, pogodbeno delo, potrošni material,...

150801 POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ **(763.930 €) 564.799 €**

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 33,5 oskrbovalk, bilo jih je v povprečju na mesec 23,5 (v preteklem letu 26,5). Oskrbovalke so pri uporabnikih opravile 28.434 (preteklo leto 33.266 ur), kar predstavlja 107 (2020 103) urno efektivnost (cilj 110 urna efektivnost), mesečno se je pomoč na domu opravljala za v povprečju 151 (v preteklem letu 169; cilj 199) uporabnikov. Navedeno pomeni, da ciljev v celoti nismo dosegli. Razlogi so bili predvsem v odhodu 10. oskrbovalk, ki so večinoma odšle med osebne asistente ter v pomanjkanju ustreznega kadra na trgu, nadalje tudi v 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). Konec leta 2022 se je stanje umirilo in se zaposluje nove oskrbovalke. Sredstva so bila porabljena za plače, materialne stroške in najem električnih vozil za izvajanje storitve pomoč družini na domu. Realizacija sredstev je bila v višini cca 74%.

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na NRP 40718002, kjer so bila sredstva namenjena obnovi voznega parka za službo pomoči družini na domu. Zaradi večje skrbi za okolje želi MO Kranj elektrificirati vozni park in je za službo pomoči na domu zagotovila 3 e-vozila in za ta namen ustrezno prerazporedila sredstva.

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 199.131 €, z realizacijo v višini cca 74%. Razlogi za manjšo realizacijo so bili predvsem v pomanjkanju kadra, in sicer odhodu 10. oskrbovalk, ki so večinoma odšle med osebne asistente ter v pomanjkanju ustreznega kadra na trgu ter bolezninah in bolniških odsotnosti oskrbovalk.

150802 REGRESIRANJE POMOČI NA DOMU (4.000 €) 389 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila 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 (2021 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 le 1 uporabnik 2 meseca (2021 v povprečju 1,5 uporabnika na mesec). Ker je bila realizacija povsem odvisna od števila uporabnikov je prišlo do ostanka sredstva višini 3.611 €.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja. Sredstva so bila za leto 2022 planirana, glede na realizacijo v letu 2021, v podobni višini. Ker pa je bilo uporabnikov manj od planiranih je bila realizacija sredstev v višini cca 10%.

150901 DOM UPOKOJENCEV KRANJ (26.950 €) 15.000 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za potrebe priprave različne dokumentacije v primeru objavljenih razpisov s strani države ali EU in obnove Doma upokojencev Kranj. Prav tako so bila sredstva planirana za plačilo elektrike, ogrevanja, komunalnih storitev za novo Dnevno varstvo na Planini, in sicer za čas od obnovljenega objekta do predaje objekta v uporabo. Sredstva so ostala v celoti neizkoriščena, ker se je objekt takoj po obnovi predal v uporabo Domu upokojencev Kranj, pripravljene pa tudi ni bilo nobene dokumentacije.

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na NRP 40719002 – Dom upokojencev Kranj. Sredstva so v skladu s planom v celoti porabljena za nakup opreme za fizioterapijo za stanovalce doma in starejše občane Kranja. S tem se je dom še bolj povezal z okoljem.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki je prišlo do večjega odstopanja sredstev, skupna realizacija je bila v višini cca 55%. Ker se je objekt Dnevno varstvo na Planini takoj po obnovi predal v uporabo Domu upokojencev Kranj in, ker

ni bilo pripravljene nobene dokumentacije, v celoti pa so bila realizirana sredstva za nakup opreme za fizioterapijo je prišlo do ostanka sredstev v višini 11.950 €.

151102 LOKALNA AKCIJSKA SKUPINA **(12.500 €) 12.143 €**

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 (97% realizacija), in sicer za sofinanciranje preventivnih programov v kranjskih vrtcih ter osnovnih in srednjih šolah MO Kranj za šolsko leto 2021/2022. Preventivne programe so navedeni javni zavodi izvajali v šolskem letu 2021/2022 in sicer so izvedli 132 delavnic za učence in dijake ter 18 predavanj za starše. Izvedlo se je tudi zelo uspešno preventivno akcijo Stop zasvojenosti, kjer so bile razstavljene risbe učencev osnovnih šol MO Kranj na panojih pred in tudi v sami Mestni knjižnici Kranj. Sredstva so bila za ta namen porabljena za nakup majic za sodelujoče v akciji in najem stojnic, kjer so se predstavile organizacije, ki pokrivajo področje odvisnosti. Sredstva so bila nadalje porabljena tudi za izvedbo preventivnega predavanja Mladostniki in motnje hranjenja ter za pogostitev članov Lokalne akcijske skupine MO Kranj, ki v skupini delujejo prostovoljno.

151201 CENTER ZA ODVISNOST-CSD KRANJ **(25.100 €) 24.651 €**

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 (99% realizacija sredstev). 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 4 uporabniki na dan. V dnevnem centru, v katerega so se vključevali uporabniki, ki so dosegli kratkotrajno abstinenco, je bilo vključenih 33 uporabnikov v povprečju na mesec. V Katapultu pa je bilo vključenih v povprečju 23 uporabnikov na mesec, od tega so bili 4 nastanjeni. Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za materialne stroške programa, in sicer za stroške interneta, telefona, čiščenja, pisarniškega materiala, invalidne kvote,... Ker je sredstva za plače zagotovilo pristojno ministrstvo, prišlo pa je do pomanjkanja sredstev za materialne stroške smo sredstva znotraj programa temu ustrezno prerazporedili.

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. Realizacija je bila cca 79%. Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za nakup prenosnika. Sredstva so bila namenjena tudi za morebitne nepredvidene obnove ali izredne investicije, v okviru katerih so se porabila za nakup pečice.

151203 REINTEGRACIJSKI CENTER - CSDKranj **(8.200 €) 8.200 €**

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 29 (leta 2021 32,4; 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, material za osebno higieno,...

151401 VARNA HIŠA-DR.ZA POM.ŽEN.IN OT **(18.394 €) 18.394 €**

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 2022 48 (v letu 2021 52) uporabnic v povprečju na mesec in 15,5 (v letu 2021 15) uporabnic na dan. Sredstva so bila porabljena za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva porabljena za del plače, storitve programske opreme, ogrevanje, komunalne storitve, najemnino,... 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 26% deležem 18. gorenjskih občin, od tega je znašal delež MO Kranj 26,7%.

151501 ZAVETIŠČE ZA BREZDOMCE **(66.986 €) 67.923 €**

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 2022 v povprečju na mesec 22,8 (leta 2021 20,1). Zaradi povečanja plače smo zagotovili dodatna sredstva (102% realizacija). 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 sredstva v največji meri porabljena za stroške varovanja.

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na NRP 40719001 – investicijski transferi, Sejmišče 4. Sredstva so bila v skladu s ciljem v celoti porabljena za dokončanje obnove kopalnice. Sredstva so bila namenjena tudi za morebitne nepredvidene obnove ali izredne investicije, v okviru katerih so se porabila za nakup nadzorne kamere, ki se je pokvarila, popravilo oziroma servis nadzorne kamere pa ni več ekonomičen.

151602 MATERINSKI DOM **(5.982 €) 5.982 €**

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 2022 22 (v letu 2021 27) uporabnic v povprečju na mesec in 10,7 (v letu 2021 9) uporabnic v povprečju na dan. Sredstva so bila porabljena za materialne stroške programa, v okviru katerih je bila večina sredstev porabljena za strošek najemnine. 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 21% deležem 18. gorenjskih občin, od tega je znašal delež MO Kranj 26,7%.

160201 ZDRAVSTVO **(759.000 €) 47.101 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 39.000 € so bila porabljena za sofinanciranje nakupa novega reševalnega vozila. Sredstva v višini 20.000 € so bila namenjena za vsebinsko pripravo projektov oz. dokumentov identifikacije investicijskih projektov za potrebe prijave na EU sredstva. Del teh sredstev se je prerazporedilo za Ljudsko univerzo Kranj za nujna vzdrževalna dela v Medgeneracijskem centru v višini 4.000 € in za projekt izgradnje Satelitskega urgentnega centra Kranj in sanacije parkirne ploščadi nad garažo v višini 16.000 € . Sredstva v višini 8.100 € so bila porabljena za plačilo projektne dokumentacije za izgradnjo Satelitskega urgentnega centra Kranj in sanacije parkirne ploščadi nad garažo. Sredstva v višini 700.000 €, ki so bila namenjena nakupu prostorov od zasebnega izvajalca zdravstvene dejavnosti

v ZD Kranj se v letu 2022 niso realizirala, ker se bo nakup celotnih prostorov zasebnika izvedel v letu 2023.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na NRP 40721020 Investicije v ZD in ZP Kranj, NRP 40721021 Nakup prostorov v ZD Kranj ter NRP 0722012 SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v višini 700.000 €, ki so bila namenjena nakupu prostorov od zasebnega izvajalca zdravstvene dejavnosti v ZD Kranj se v letu 2022 niso realizirala, ker se bo nakup celotnih prostorov zasebnika izvedel v letu 2023.

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.

160204 ZDRAVSTVENA DEJAVNOST (30.000 €) 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.

301701 POPUSTI PRI PLAČILU RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV IN PLAČILI STARŠEV (199.655 €) 196.855 €

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 98,60 % glede na sprejeti plan.

0408 Urad za okolje in prostor **(1.004.603 €) 617.797 €**

180201 MATERIALNI STROŠKI - OKOLJE **(80.953 €) 48.927 €**

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 48.927 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni plan in realizacija se razlikujeta, ker zaradi manjših obveznosti od načrtovanih, sredstva niso bila v celoti porabljena.

180204 PROGRAM VARSTVA OKOLJA **(60.000 €) 16.155 €**

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 16.155 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni plan in realizacija se razlikujeta, ker zaradi manjših obveznosti od načrtovanih, sredstva niso bila v celoti porabljena. Tako je bil nakup merilnih postaj financiran iz drugega vira. Za zagotovitev sanitarnih pogojev v naravnem rezervatu Bobovek, pa investicija ni bila mogoča, zaradi neurejenih lastniških razmerij.

180205 PROGRAM OPREMLJANJA ZEMLJIŠČ **(50.000 €) 5.978 €**

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 5.978 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila v celoti realizirana, ker v letu 2022 ni bilo potrebe po izdelavi vseh načrtovanih programov opremljanja. Poraba sredstev je vezana tudi na aktivnosti investitorjev. V letu 2022 ni bilo takšnih potreb, kot so bile predvidene in predlagane s strani investitorjev.

180206 PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti **(676.000 €) 435.034 €**

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 prostorskega 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 435.034 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 2023. Predvsem izstopata prostorska akta OPPN Staro mestno jedro, kjer je postopek časovno zelo zahteven ter spremembe in dopolnitve Občinskega prostorskega načrta številka 4, kjer smo zaradi usklajevanja z nosilci urejanja prostora potrebovali bistveno več časa, kot je bilo po planu predvideno.

180213 AGORA **(21.500 €) 26.854 €**

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 26.854 EUR.

180220 CITYCIRCLE **(15.150 €) 2.848 €**

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.

Skupaj je bilo porabljenih 2.848 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 €) 82.001 €**

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.

Skupaj je bilo porabljenih 82.001 EUR.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na NRP 40621050 Sofin. obnove objektov nepremič. kult. dediščine v MOK.

0410 Urad za gospodarske dejavnosti in promet (11.748.134 €) 10.376.602 €

170203 KMETIJSTVO (153.400 €) 139.443 €

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 2022 (Uradni list RS, št. 10/22) je bilo 121 upravičencem dodeljenih 139.443 evrov pomoči. Za ta namen je bilo porabljenih 90,9 % predvidenih sredstev. Šestim vlagateljem v skladu s pogoji javnega razpisa ni bilo ugodeno, pet 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 132.661 evrov porabljena za sofinanciranje: naložb na kmetijskih gospodarstvih v zvezi s primarno proizvodnjo 59 vlagateljem, naložbe za ohranjanje kulturne dediščine na kmetiji dvema vlagateljema, naložb za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetiji 11 vlagateljem, investicij za varno delo v gozdu 39 vlagateljem ter podporo šolanju na poklicnih in srednješolskih kmetijskih in gozdarskih programih trem vlagateljem.

Proračunska sredstva na kontu 4120 v višini 6.782 evrov so bila porabljena za sofinanciranje materialnih stroškov sedmih 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 1.857 EUR, na področju gozdarstva 1.238 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 (67.748 €) 55.148 €

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 2022 je bilo s strani pogodbenega zavetišča poskrbljeno za prevoz oziroma oskrbo 17 psov, od teh sta bila dva v zavetišču še iz leta 2021. Širje psi so bili oddani v posvojitev novim skrbnikom, 11 psov je bilo vrnjenih dosedanjim skrbnikom na stroške skrbnikov, tako da je bil 31. 12. 2022 v zavetišču še en pes. Pri oddanih psih so bile opravljene vse potrebne storitve, skladne s protokolom zavetišča.

Poleg tega je bilo v letu 2022 poskrbljeno za prevoz oziroma oskrbo 208 mačk, od teh so bile štiri v zavetišču še iz leta 2021. Opravljenih je bilo 83 sterilizacij, 61 kastracij, 37 evtanazij zaradi poškodb in bolezni, nadalje so bile opravljene oskrbe devetih že steriliziranih oziroma kastriranih živali ter bilo je poskrbljeno za ustrezne aplikacije zdravil, odpravo parazitov in ostale storitve v skladu s protokolom zavetišča. Štiri mačke so poginile. 113 mačk je bilo po opravljenih storitvah vrnjenih na lokacijo pobiranja, 48 mačk je bilo oddanih v posvojitev novim skrbnikom, šest mačk pa je bilo na dan 31. 12. 2022 še v oskrbi zavetišča. Po prijavi občana je bil sprejet tudi golob, ki pa je preko noči poginil.

V letu 2022 je bilo porabljeno 55.148 evrov ali 81,4 % planiranih proračunskih sredstev.

170301 ZAVOD ZA TURIZEM in KULTURO KRANJ (965.169 €) 958.498 €

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 zaposlene, 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 svoji proračunski postavki), 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. Na plačnih kontih so bili planirani stroški za plače za 11 zaposlenih. Ker se tehničnega koordinatorja v letu 2022 ni zaposlilo, so bile dejansko financira plače za 10 zaposlenih. Ta del sredstev ni bil porabljen.

Sredstva na kontu 4323 so bila porabljena za izvedene investicije zavoda v letu 2022, 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.

170303 TURIZEM **(6.600 €) 1.328 €**

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 sofinanciranje stroškov promocijskih aktivnosti Mreže postajališč za avtodome, kjer je vključen tudi Kranj s postajališčem za avtodome na Stari Savi. Sredstva na kontu 4415 so bila porabljena za ustanovni vložek javnega partnerja Mestne občine Kranj, na podlagi pogodbe o statusno javno - zasebnem partnerstvu za projekt "Človeška ribica v Kranju".

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v višini 5.000 EUR, predvidena za sofinanciranje koordinacije aktivnosti in zagotovitvi finančnih sredstev za izvedbo projekta »BEE-DIVERSITY«, čezmejni program Italija-Slovenija, so bila prerazporejena za drug namen na drugo postavko. Do podpisa pogodbe o navedenem sofinanciranju ni prišlo, ker konkretne izvedbene aktivnosti niso bile izkazane.

170311 PRIREDITVE ZA MOK **(297.800 €) 299.500 €**

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 v skladu s planom porabljena za organizacije in izvedbe prireditev, ki jih organizira Zavod za turizem in kulturo Kranj (Prešernov smenj, Poletje v Kranju, Kranfest, filmski festival Krafft, Slavnostna akadamija, Prešerni december ter druge prireditve in dogodke).

170313 ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO KRANJ-GRAD KHIESLSTEIN (108.200 €) 108.200 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na postavki 170313 Zavod za turizem in kulturo Kranj - Grad Khiselstein na kontu 4133 so bila porabljena za kritje stroškov upravljanja Letnega gledališča Khislstein in Vovkovega vrta, to je za materialne stroške in sofinanciranje organizacijskih stroškov za dogodke in prireditve na letnem vrtu, letnem gledališču in Vovkovem vrtu.

170402 SOCIALNO PODJETNIŠTVO **(40.000 €) 32.739 €**

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 2022 (Uradni list RS, št. 22/22) je bilo petim upravičencem dodeljeno 32.739 evrov pomoči. Vsem vlogam je bilo ugodeno, maksimalna višina pomoči je znašala 10.000 evrov. Dva upravičenca sta izvedla naložbo v manjšem obsegu od predvidene, tako je poraba predvidenih sredstev 81,85 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 odpiranja novega delovnega mesta in izobraževanja.

170501 POVEČANJE ZAPOSLJIVOSTI (275.480 €) 260.106 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi javnih povabil za izbor programov javnih del v Republiki Sloveniji za leto 2022 Zavoda RS za zaposlovanje (v nadaljevanju: Zavod), sprememb javnega povabila, soglasja Mestne občine Kranj v smislu potrditve javnega interesa in sofinanciranja programov ter soglasja Zavoda za izvajanje programov, ki jih občina financira v celoti, je bilo za leto 2022 izbranih 34 programov z 51 vključenimi brezposelnimi osebami. Pri enem izvajalcu ni prišlo do izvajanja programa, ker napotene osebe niso izpolnjevale želenih pogojev.

Mestna občina Kranj udeležencem, to je dolgotrajno brezposelnim osebam, predhodno prijavljenim na Zavodu, krije praviloma 50 odstotkov plače, v posebnih primerih pa 25 ali 5 odstotkov. Odstotek sofinanciranja plače je odvisen od povprečne stopnje brezposelnosti v občini obdobju januar – avgust 2021 (6,7). Zavod za te programe zagotavlja sredstva za kritje stroškov zdravniških pregledov, preostanka dela plač, stroškov prevoza, prehrane in odpravnine ob upokojitvi. Izvajalci pa krijejo stroške regresa, dodatkov k plači in ostale stroške, ki omogočajo izvajanje programov javnih del.

Na kontu 4102 so bila proračunska sredstva v višini 260.106 porabljena za sofinanciranje 25 programov in financiranje 9 programov javnih del s strani naročnika, to je Mestne občine Kranj. 25 programov javnih del sofinancirajo tudi Zavod Republike Slovenije za zaposlovanje in izvajalci programov, 9 programov pa Mestna občina Kranj financira v celoti.

2202020 VZDRŽEVANJE IN GRADNJA GOZDNIH CEST TER UREJANJE GOZDOV (50.000 €) 44.752 €

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.

220203 MATERIALNI STROŠKI - CESTNA DEJAVNOST (2.149.000 €) 2.681.944 €

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. Sredstva so bila porabljena v celoti.

220205 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - MATERIALNI STROŠKI(827.857 €) 597.679 €

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,

- izvajanje tehničnih ukrepov za umirjanje hitrosti in optimizacijo prometnih režimov,

- kategorizacijo cest,

- promocijo novosti, ki jih Mestna občina Kranj uvaja na področju prometa,

- urejanje banke cestnih podatkov,

- nadgradnjo, redno vzdrževanje in upravljanje 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 68 %.

Navezava na projekte NRP

- 40300011 Nove tehnologije za urejanje prometa

- 40621003 postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obveščanja uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč in

- 40318001 Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom

4201 Nakup prevoznih sredstev:

NRP 40318001 Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom: sredstva v višini 33.062 € so se porabila za nadgradnjo sistema KRsKOLESOM (nova postaja Kovačnica, nova navadna kolesa); projekt se (na podlagi sklenjenega okvirnega sporazuma) nadaljuje v nadaljnjih proračunskih obdobjih

4207 Nakup nematerialnega premoženja:

NRP 40318001 Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom: sredstva v višini 40.260 € so se porabila za plačilo licenčnine za delovanje sistema KRsKOLESOM; projekt se (na podlagi sklenjenega okvirnega sporazuma) nadaljuje v nadaljnjih proračunskih obdobjih

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje je posledica, da je bilo potrebno pokriti manj izgube pri dejavnosti parkirišč Komunali in da je bilo naročenih manj storitev s področja sprememb programske opreme in projektiranja. Sredstva, na NRP 40621003, zaradi zakasnitve javnega naročila, niso bila porabljena v celoti in bodo realizirana v letu 2023.

220207 VZDRŽEVANJE POLJSKIH POTI (19.000 €) 19.984 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Vzdrževale so se občinske poljske poti (kolovozi), ki niso opredeljene kot ceste po zakonu o cestah, a jih je skladno z zakonom, ki ureja kmetijstvo, treba vzdrževati za potrebe kmetijske mehanizacije. Sredstva so bila v celoti porabljena.

220401 VZDRŽEVANJE SISTEMA IZPOSOJE KOLES V MOK (184.000 €) 221.331 €

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 ter postaj, zagotavljanje klicnega centra - sprejemanje klicev, zasedenost postaj in izvajanje vsebin v Centru trajnostne mobilnosti (CTM). Del sredstev je bil porabljenih za zavarovanje elementov sistema KRsKOLESOM in CTM in odpravo škode zaradi vandalizma (sredstva za slednje so bila sicer povrnjena iz naslova zavarovanja).

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP:

- 40318001 Nadgradnja sistema za izposojo koles KRsKOLESOM

230201 MATERIALNI STROŠKI KOMUNALNE DEJAVNOSTI (424.600 €) 381.837 €

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 €) 1.418.206 €

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 slabih 95% in je nekaj nižja zaradi zmanjšanja prevozov zaradi korona virusa.

230203 CESTNA RAZSVETLJAVA - TEKOČE VZDRŽEVANJE (355.000 €) 365.346 €

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 **(490.000 €) 562.796 €**

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 99%.

230207 DEPONIJA TENETIŠE **(168.716 €) 159.889 €**

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. deratizacija..). V okviru nakupa opreme in investicijskega vzdrževanja se je zamenjalo 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 €) 28.416 €**

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 2022 izvajali monitoringe vplivov vonjav in onesnaženosti zraka ob rednem obratovanju CČN Kranj. Del sredstev je bilo porabljenih za izdelavo Študije ekonomske upravičenosti izgradnje javne kanalizacije v aglomeracijah pod 500 PE v Mestni občini Kranj. Študija je razdeljena v dve fazi, zaključena pa bo v letu 2023.

230211 PROJEKTNI POGOJI, SOGLASJA **(18.000 €) 13.987 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so se porabila za plačilo projektnih pogojev, mnenj in soglasij, ki jih v skladu z Gradbenim zakonom izdaja Komunala Kranj, javno podjetje, d.o.o.. Komunala Kranj je izvajalec javnih služb in je po javnem pooblastilu tudi mnenjedajalec za področje kanalizacije, vodovoda in odpadkov. Pogodba med Komunalo Kranj in Mestno občino Kranj je bila sklenjena v letu 2022 in velja dokler je Komunala Kranj izvajalec predmetnih javnih služb.

230213 GRADNJA CEST, KOLESARSKIH IN PEŠPOTI **(915.649 €) 425.425 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se porabila za:

v okviru NRP 40621002 Tehnična in druga dokumentacija, na kontnih skupinah

4021 Posebni materiali in storitve

4029 Drugi operativni odhodki

4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

za izdelavo študij, projektne, investicijske in razpisne dokumentacije v okviru partnerskega projekta ELENA Mobility Slovenia v skupni višini 277.206,54 € (plačila izvajalcem potekajo preko vodilne Mestne občine Novo mesto, razen za manjše študije in projektne zasnove, ki so se naročale neposredno s strani MOK)

v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, PodNRP 40621018 Povezava za pešce in kolesarje na Savskem otoku (P4), na kontni skupini

4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

za izdelavo hidrotehničnega poročila v višini 1.708 €

v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, PodNRP 40621023 Povezava za kolesarje in pešce v kanjonu Kokre (P10), na kontni skupini

4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev

za nakup zemljišča na robnem vencu kanjona Kokra na Pungertu v skupni višini 4.244,34 €

v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, PodNRP 40621025 Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (P12), na kontnih skupinah

4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije

4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

za izvedbena dela na objektu "Ureditev hodnika za pešce Kokrica - Bobovek" ter izdelavo projektne dokumentacije na delu predmetnega odseka v skupni višini 142.265,69 €

Obrazložitev realizacije ter stanja posameznih projektov (NRP in PodNRP) v okviru predmetne proračunske postavke je razvidna iz opisov v razdelku PROR III (NRP).

Navezava na projekte NRP

NRP 40621002 Tehnična in druga dokumentacija

NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju:

PodNRP 40621018 Povezava za pešce in kolesarje na Savskem otoku (P4)

PodNRP 40621023 Povezava za kolesarje in pešce v kanjonu Kokre (P10)

PodNRP 40621025 Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (P12)

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Obrazložitev realizacije ter stanja posameznih projektov (NRP in PodNRP) v okviru predmetne proračunske postavke je razvidna iz opisov v razdelku PROR III (NRP).

Aktivnosti se nadaljujejo v nadaljnjih proračunskih letih.

231001 ENERGETSKA ZASNOVA KRANJA (1.255.905 €) 24.188 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Planirana finančna sredstva so namenjena izvajanju aktivnosti za zvečanje energetske učinkovitosti, zmanjšanju rabe energije in znižanju izpustov toplogrednih plinov v objektih v lasti MO Kranj. Aktivnosti izvajamo 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 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 vključujejo:

- sredstva za pripravo dokumentacij za energetske prenove javnih stavb

- stroški za izvajanje energetskega knjigovodstva in sistemov energetskega upravljanja javnih objektov,

- izvajanje akcijskega načrta konvencije županov, in izvajanje akcijskega načrta lokalnega energetskega koncepta, ki ga potrjuje akcijska skupin, kot to predvideva LEK

- sredstva za izdelavo dokumentacij za potrebe izvedbe projektov energetskih sanacij, trajnostne in električne mobilnosti

231004 SANACIJA DIVJIH ODLAGALIŠČ **(40.000 €) 28.041 €**

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 **(703.000 €) 733.969 €**

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.

Navezava na projekte NRP

40621044 Park slovenske himne

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Povišanje sredstev zaradi zasaditve Parka slovenske himne in zasaditve Parka Prešernovih sodobnikov.

231021 LEA **(127.783 €) 141.618 €**

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.

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 2023, 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 2023.

231093 CESTNA RAZSVETLJAVA (360.000 €) 364.694 €

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.

Navezava na projekte NRP

40318004 Javna razsvetljava

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Povišanje zaradi dodatne zamenjave pregnitih svetilk ob obnovi Ceste Staneta Žagarja in cevenja obnovljenih odsekov cest.

231094 VODNA POVRAČILA (5.200 €) 4.951 €

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.

301702 PRAZNIČNA OKRASITEV NASELIJ (131.000 €) 150.581 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena nakupu, montaži in demontaži božično novoletne razsvetljave in nameščanju in odstranitvi zastav.

301704 Ukrepi trajnostne mobilnosti (javne električne polnilnice) (116.027 €) 152.006 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Načrtovana sredstva so bila realizirana v večjem obsegu, kot je bilo prvotno načrtovano. V sklopu postavke odpade večina odhodkov na izvajanje projekta električna mobilnost, ki vključuje strošek upravljanja javnih polnilnic, domicilnih polnilnic, plačilo porabljene električne energije, stroške souporabe vozil, razvoj aplikacije in ostalih stroškov po koncesijski pogodbi.

04151 Oddelek za finance (9.375.550 €) 7.315.366 €

100101 OBČINSKA UPRAVA - PLAČE (4.113.790 €) 4.068.020 €

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.

Tovrstna sredstva za se za Skupno občinsko upravo občin Gorenjske evidentirajo na ločenih postavkah.

Realizacija je v primerjavi z sprejetim planom dosežena z indeksom 98,9 kar nominalno znaša 4,06 mio € in je za 45 tisoč € manjša od plana. V primerjavi z letom 2021 je realizacija za 258 tisoč € večja. Povečanje stroškov dela je zaradi premestitev zaposlenih na zahtevnejše delovno mesto tekom leta 2022 ter s tem pridobitev višjega plačnega razreda in večjega števila rednega napredovanja v višji plačni razred ter naziv v letu 2022, ki so pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma nazivom pridobili s 1. 12. 2022. Povečanje je tudi posledica povišanja vrednosti plačnih razredov v višini 4,5% (uporabljati začela v oktobru 2022), povišanja dodatkov, določenih v nominalnem znesku k osnovni plači (specializacija, znanstveni magisterij, doktorat), višjih dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače (npr. dodatek za delovno dobo, delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, redna delovna uspešnost), višjega regresa za letni dopust 2022 in regresa za prehrano, kar je bilo dogovorjeno z Dogovorom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov na področju plač in drugih stroškov dela za leti 2022 in 2023.

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

Na postavki Občinska uprava-plače v letu 2022 ne beležimo večjih odstopanj.

100208 PLAČILNI PROMET (44.100 €) 33.465 €

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 435 €, stroški plačilnega agenta so znašali 577 €, gre za strošek sprejemanja bančnih plačilnih kartic, katerega nam zaračunavajo bančne ustanove, 30 € so znašali stroški plačila članarin, dobrih 29 tisoč € so znašala plačila obresti za likvidna sredstva, ki se deponirajo preko noči, 109 € je znašal strošek najema komunikacijske opreme in podatkovnih vodov.

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 je za dobrih 10 tisoč € manjša od plana (indeks 65,9), predvsem zaradi ostanka sredstev, ki smo jih planirali za plačilo negativnih obresti za sredstva na zakladniškem računu. Namreč občina le te plačuje tudi za javne zavode, katerih ustanoviteljica je. Ker sta imela zavoda Osnovno zdravstvo Gorenjske in Gorenjske lekarne večje vrednosti sredstev, smo posledično plačevali tudi visoke negativne obresti. Iz tega razloga smo tem dvema zavodoma v letu 2022 začeli zaračunavati oz. prefakturirati negativne obresti za stanje sredstev na njunem podračunu.

100209 FINANCIRANJE DOLGA **(25.000 €) 2.783 €**

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 11,1), 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 € nižja od lanskoletne (indeks 53).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V okviru postavke 100209 Financiranje dolga smo planirali sredstva v višini 25 tisoč €, realizacija znaša dobrih 2 tisoč € (indeks 11,1). Razlog za odstopanje od planiranega je v dejstvu, da se občina v letu 2022 ni zadolžila in so tako nastali tudi nižji stroški povezani z novimi zadolžitvami. Občina se tudi ni likvidnostno zadolžila.

100217 ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA **(299.000 €) 224.644 €**

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 299 tisoč €, realizacija znaša dobrih 224 tisoč €, kar je za slabih 74 tisoč € manj od plana (indeks 75,1), in za dobrih 27 tisoč € več kot leto prej.

Dobrih 123 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 47 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za slabih 54 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 224 tisoč €, kar je za dobrih 74 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 75,1) in za dobrih 27 tisoč € več kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR do aprila negativna, po aprilu pa se je le-ta začela dvigovati, v letu 2022 se nismo na novo zadolžili, niti dolgoročno niti likvidnostno.

100218 ODPLAČILO DOLGA IZ FINANCIRANJA **(3.593.660 €) 2.936.454 €**

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, 2019 in 2021 je v letu 2022 znašala dobrih 2,9 mio €.

Od tega znaša realizacija odplačila dolgoročnih kreditov poslovnim bankam dobrih 2,08 mio € (NLB dobrih 236 tisoč € in 407 tisoč €, Banka Intesa Sanpaolo d.d. 260 tisoč € in dobrih 333 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.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je za dobrih 333 tisoč € večja kot v letu 2021 (indeks 112,8) in za 657 tisoč € manjša od plana (indeks 81,7), ker je bilo v planu upoštevana zadolžitev v letu 2022 in tudi vračilo dolga.

240101 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN (1.250.000 €) 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 2022 uporabljala v skladu 9. členom Odloka o proračunu MOK za l. 2022. Višina porabe splošne proračunske rezervacije o kateri je odločal župan na predlog pristojnih uradov občinske uprave je znašala dobrih 1,2 mio €, od tega se je 625 tisoč € v skladu s 10. členom Odloka o proračunu za l. 2022 namenilo za financirane projektov, ki so jih predlagali občani MO Kranj. Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

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 2022 smo v proračunski rezervni sklad odvedli okroglih 50 tisoč € in to predstavlja 100 % realizacijo glede na plan.

Porabe sredstev sklada v letu 2022 ni bilo in je tako stanje rezervnega sklada na koncu leta 748.760,06 €.

04152 Oddelek za pravne in kadrovske zadeve (1.727.820 €) 1.583.491 €

1010010 POČITNIŠKI OBJEKTI IN OPREMA (43.230 €) 29.992 €

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 zemljišča, električne energije, zavarovalne premije in tekočega vzdrževanja počitniških objektov.

Na kontu 4020 so bila sredstva porabljena za stroške letovanja v počitniških objektih Pag, Barbariga in Terme Olimije in čistilni material in storitve v višini

Na kontu 4021 so bila porabljena sredstva za posebni material in drobni inventar. Na kontu 4022 so bila sredstva porabljena za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije. Na kontu 4025 so porabljena sredstva za stroške tekoče vzdrževanje počitniških objektov, zavarovalne premije za objekte in opremo. Na kontu 4026 so se sredstva porabila za stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča. Na kontu 4029 so bila sredstva porabljena za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Skupaj je bilo porabljenih cca 23.579,00 € , kar pomeni 73,66 % planiranih sredstev glede na veljavni proračun.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Bistvenih odstopanj med veljavnim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

101401 PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE (120.000 €) 78.593 €

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 cenitev.

Na kontu 4027 v letu 2022 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 77,81 % sredstev.

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 4020, ker je bilo zaradi nepredvidenih stroškov potrebno odpreti nov konto za plačilo cenitve.

101402 SLUŽBENE POTI, IZOBRAŽEVANJE, ŠTUDENTSKO DELO, ZUNANJI SODELAVCI (56.740 €) 72.030 €

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, tisk delovne obleke, mnenja o davčni obravnavi prihodkov in odhodkov, plačila zdravstvenih pregledov in službenih oblek za zaposlene v Mestni občini Kranj, plačila dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve in stroške prevoza tako v državi kot v tujini, plačila avtorskih honorarjev, plačila po podjemnih pogodbah, 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 (za plačilo davka po Pogodbi o opravljanju začasnega oziroma občasnega dela).

Na kontu 4020 je bilo porabljenih 126,95 % sredstev za plačilo svetovanja in organizacije kompletnega varstva pri delu po pogodbi, številka: 102-1/2013-12-(40/62/03) ter s tem povezanih ogledov za ustreznost delovnih pogojev za delo na domu, mnenja o davčni obravnavi prihodkov in odhodkov in tiska delovne obleke.

Na kontu 4021 so bila sredstva porabljena za plačilo zdravniških pregledov zaposlenih in nakupa delovne oblek. V skladu z evidenco vodenja zdravniških pregledov ter evidence službenih oblek za zaposlene MOK je bilo porabljenih sredstev v višini 95,49 %.

Na kontu 4024 je bilo porabljenih 184,66 % 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 113,38 % za plačilo dela po avtorski pogodbi, po podjemni pogodbi (pogodba o opravljanju začasnega oziroma občasnega dela), za plačila preko študentskega servisa, članarin, strokovno izobraževanja zaposlenih ter strokovno izobraževanja zaposlenih po pogodbah o izobraževanju ter za plačilo davka po pogodbi o opravljanju začasnega oziroma občasnega dela

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki 101402 je prišlo do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom, in sicer na kontu 4020, zaradi nepredvidenih stroškov povezanih z ogledi ustreznosti delovnih mest za delo na domu s strani pooblaščenenega varnostnega inženirja, na kontu 4021, ker so stroški zdravniških pregledov za leto 2021 zapadli v letu 2022, 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 plačil po pogodbi o opravljanju začasnega oziroma občasnega dela ter s tem povezanih stroškov.

101403 NAKUPI ZEMLJIŠČ - OBSTOJEČE CESTE **(150.000 €) 100.527 €**

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. 100.500 EUR, kar pomeni 67,02 % planiranih sredstev glede na veljavni proračun.

Navezava na projekte NRP

NRP 40622002 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 spremenjene zakonodaje, in sicer Zakona o zemljiškem katastru, kar je imelo za posledico uvajanje novega sistema na GURS-u in s tem povezanih spremenjenih ukrepov opravljanja geodetskih storitev. Posledično je bilo tudi manj realiziranih odkupov kategoriziranih cest.

101406 NAKUP REKONSTRUIRANIH CEST **(130.000 €) 62.970 €**

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. 63.000 EUR, kar pomeni 48,44 % realizacijo glede na veljavni proračun.

Navezava na projekte NRP

NRP 40622002 Odkup obstoječih cest

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki 101406 je prišlo do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom, kot posledica spremenjene zakonodaje, in sicer Zakona o zemljiškem katastru, kar je imelo za posledico uvajanje novega sistema na GURS-u in s tem povezanih spremenjenih ukrepov opravljanja geodetskih storitev. Posledično je bilo tudi manj realiziranih odkupov rekonstruiranih cest.

101407 PROMOCIJA ZDRAVJA **(3.000 €) 949 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

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 94,87 % sredstev za plačilo sadja za zaposlene.

Na kontu 4029 ni bilo porabljenih nič sredstev, saj izobraževanj zaradi ukrepov v zvezi z nalezljivo boleznijo SARS-CoV-2 (COVID-19), nismo mogli izpeljati.

101408 UREJANJE OBČINSKIH ZEMLJIŠČ **(0 €) 2.966 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na kontu 4025 so bila proračunska sredstva porabljena za stroške odstranitve nedovoljenega posega na gozdnem zemljišču na podlagi izdane odločbe inšpektorja za gozdove. Skupaj je bilo porabljenih cca. 2.900 EUR, kar pomeni 84,74 % realizacijo.

101491 UOP-PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE **(38.300 €) 26.506 €**

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. 26.500 EUR, kar pomeni 69,21 % 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.

Na kontu 4029 so bila proračunska sredstva namenjena za plačilo davka na promet z nepremičninami v primerih, ko je zavezanec po pogodbi mestna občina Kranj. V letu 2022 je bil le en tak primer, zaradi česa rje večina sredstev ostala neporabljenih.

200901 STANOVANJSKO GOSPODARSTVO **(1.000.000 €) 1.120.250 €**

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 40692201 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 2022).

Zastavljeni cilji so bili v večji meri doseženi, saj so bile vse načrtovane aktivnosti tudi izvedene.

Navezava na projekte NRP

Navezava na projekte v okviru proračunske postavke NRP 40692201 - Investicijsko vzdrževanje in izboljšava stanovanj ter NRP 40692202 - Nakup stanovanj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V okviru konta 4093 so bila sredstva prenesena v Proračunski stanovanjski sklad večja od načrtovanih za cca 131.000 EUR. Realizirana so bila v višini 111,36 % od načrtovanih sredstev, oziroma 98,46% od razpoložljivih sredstev, v višini 1.113,619 EUR.

210201 POSLOVNI PROSTORI - MATERIALNI STROŠKI (86.550 €) 37.910 €

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 37.907, kar predstavlja 43,80% načrtovanih sredstev.

Na kontu 4020 je bilo porabljeno 13.051 EUR, kar predstavlja 82,86 % 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 porabe načrtovanih sredstev, ker legalizacija objekta na Koroški c. 29 ni bila realizirana in se zamika v leto 2023.

Na kontu 4022 je bilo porabljeno 10024 EUR, kar predstavlja 32,55 % načrtovanih sredstev in sicer za plačilo električne energije, porabe kuriv in stroške ogrevanja ter vodo in komunalne storitve.

Na kontu 4025 je bilo porabljeno 14.832 EUR, kar predstavlja 59,33 % načrtovanih sredstev in sicer za pokritje tekočega in interventnega vzdrževanja poslovnih prostorov in drugih objektov ter za plačilo zavarovalnih premij za objekte.

Zastavljeni cilji so bili v veliki meri doseženi.

Na kontu 4029 ni bilo porabe sredstev, čeprav se je med letom pokazala potreba po sredstvih zaradi načrtovanega urejanja pripadajočih zemljišč stavbam, kjer se poslovni prostori v lasti MOK nahajajo, a postopki niso bili do konca realizirani.

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 17,14 % 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 ni bilo porabe sredstev, ker legalizacija objekta na Koroški c. 29 ni bila realizirana in se zamika v leto 2023.

Na kontu 4022 smo porabili 67,45 % 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 59,33 % 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. Majhen del sredstev s tega konta je bil prerazporejen na konto 4029, za plačilo sodnih stroškov, zaradi izkazane potrebe po urejanju pripadajočih zemljišč k stavbam, kjer se nahajajo poslovni prostori v lasti MOK. 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 40,67,23 % od načrtovanih sredstev.

Na kontu 4029 ni bilo porabe sredstev, čeprav se je med letom pokazala potreba po sredstvih zaradi načrtovanega urejanja pripadajočih zemljišč stavbam, kjer se poslovni prostori v lasti MOK nahajajo in so bila sredstva prerazporejena iz konta 4025, a postopki niso bili do konca realizirani.

211001 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE (100.000 €) 50.799 €

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 50.799 €, kar predstavlja 50,80 % glede na načrtovana sredstva.

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 zamika v leto 2023.

Na kontu 4205 so bila sredstva porabljena v višini 50.736 €, kar predstavlja 53,41 % od načrtovanih sredstev za investicijsko vzdrževanje in izboljšave. Sredstva so bila delno, a 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 je bilo tudi prerazporejeno na druge konte, kot opisano zgoraj. Skupna poraba sredstev na tem kontu, upoštevajoč prerazporeditve, je bila 99,48 %. Cilji so bila tako v večji meri doseženi.

Na kontu 4208 je bila realizirana le manjša poraba v višini 62 EUR, kar predstavlja 1,25% načrtovanih sredstev.

Zastavljeni cilji v okviru proračunske postavke so bili v veliki meri doseženi.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na projekt NRP 40622001 - INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE POSLOVNIH PROSTOROV.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ostanek sredstev na postavki je bil v višini 46,59 %. 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. Večina nerealiziranih sredstev je bila prerazporejena na drug konto, tako da realizacija predstavlja 99,48% veljavnega proračuna za leto 2022.

04153 Oddelek za splošne zadeve in civilno zaščito ter reševanje (4.366.260 €) 3.992.176 €

100203 OBČINSKA UPRAVA - MATERIALNI STROŠKI (178.590 €) 137.541 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Finančna sredstva so bila porabljena za nakup potrošnega in pisarniškega materiala, plačilo izdatkov za reprezentanco in manjših računalniških storitev. Realizacija v letu 2022 je manjša kot v letu 2021. Sredstva so bila v večji meri realizirana v skladu s sprejetim proračunom.

Sredstva na kontu posebnega materiala in storitev so namenjena za nakup drobnega inventarja kot zamenjavo dotrajanih pripomočkov ali zaradi novih potreb. Poraba je manjša kot leta 2021. Realizacija je manjša od sprejetega finančnega načrta.

Sredstva na kontu energije, vode, komunalne storitve in komunikacije zagotavljajo plačilo 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 nekaj več kot leta 2021. 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 (480.830 €) 354.227 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za plačilo stroškov storitev čiščenja poslovnih prostorov in varovanja stavbe Mestne občine Kranj. Realizacija je manjša kot leta 2021 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.

Strošek električne energije, ogrevanja, hlajenja, vode, odvajanja odpadne vode in odvoza odpadkov v poslovni stavbi Mestne občine Kranj je večji od leta 2021 ter manjši od načrtovanega.

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 2021. Poraba je bila v skladu s sprejetim planom.

Finančna sredstva so porabljena za tekoče vzdrževanje in zavarovanje poslovne stavbe in opreme Mestne občine Kranj, komunikacijske opreme in druge opreme (dvigalo, klimatske naprave). Realizacija je bila manjša kot v letu 2021, poraba pa je bila v skladu s sprejetim planom.

Sredstva poslovnih najemnin in zakupnin so namenjena najemu programske računalniške opreme, najemu komunikacijske opreme in podatkovnih vodov. Realizacija je manjša kot v letu 2021. 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 €) 14.154 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva za objave v Uradnem listu RS, spletne objave na portalu Lex localis in digitalno obveščanje občanov so zadoščala. Poraba v letu 2022 je manjša kot v letu 2021 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 **(95.000 €) 58.410 €**

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

40221001 NAKUP OPREME- MESTNA UPRAVA

40221002 NAKUP POHIŠTVA- MESTNA UPRAVA

40221003 STAVBA MOK- OBNOVA

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

Finančna sredstva so namenjena dejavnostim v Prostovoljnih gasilskih društvih, konkretno za pokale, medalje in ostale zadeve za gasilska tekmovanja. 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 **(2.827.200 €) 2.632.313 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska 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 2021 zaradi večjega števila intervencij. Realizacija je bila v skladu s sprejetim planom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

190401 GASILSKA ZVEZA MO KRANJ **(230.000 €) 285.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Finančna 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

40221005 GZ MO Kranj - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

190501 CIVILNA ZAŠČITA **(218.140 €) 174.927 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska 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 finančnimi 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 večja in v skladu s planom.

Navezava na projekte NRP

40221006 CZ MO Kranj - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje v primerjavi s sprejetim proračunom je zaradi manjše porabe zaščitnih sredstev za potrebe epidemije.

190601 POŽARNA TAKSA **(255.000 €) 259.956 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

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

40221004 GARS Kranj – Požarna taksa

40221005 GZ MO Kranj - 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 €) 73.149 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Finančna sredstva so bila porabljena za nabavo opreme za začasno nastanitev prebivalstva za potrebe delovanje štaba Civilne zaščite Mestne občine Kranj. Realizirani stroški so večji kot v letu 2021.

Navezava na projekte NRP

40221006 CZ MO Kranj - 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 **(2.604.340 €) 866.578 €**

100220 DIGITALIZACIJA MESTNE UPRAVE **(451.500 €) 264.786 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za storitve mobilne telefonije, za nakup telekomunikacijske opreme (mobilni telefoni), za tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme, za tekoče vzdrževanje licenčne

opreme (vzdrževanje programskega paketa Winisu, Cadis, gostovanje in najem aplikacije Lytee, EPP), za nakup strojne računalniške opreme, za nakup strežnikov in diskovnih sistemov, za nakup avdiovizualne opreme, za druge računalniške storitve in za vzdrževanje strojne računalniške opreme. Nadalje so bila sredstva porabljena za najem strojne računalniške opreme (najem fotokopirnih strojev), za tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme (Kron Telekom in MJU), za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme (digitalna spletna potrdila, Si.Vrtci, Microsoft licence), za najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov (naročnina T2 preko optike), poravnani so bili stroški mobilne telefonije in spletne domene (DomainRenewSI).

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP DIGITALIZACIJA MU, kjer je v načrtu opredeljena notranja digitalizacija občinske uprave.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V okviru te postavke je bilo v 2022 predvideno, da bomo uspešno prenovili dokumentni sistem občinske uprave, kar pa se ni uresničilo saj se je projekt prestavil v prvo polovico leta 2023. Zaradi tega razloga tudi ostanek sredstev na tej postavki.

101008 PAMETNO MESTO KRANJ **(1.684.000 €) 224.987 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za: plačilo članarine v AmCham Slovenija - pametna mesta prihodnosti, za plačilo avtobusnega prevoza na dogodku: Dobrote slovenskih kmetij, za pogostitve na dogodkih s področja pametnih mest, za vzpostavitev MKV, za prevod v angleščino: Digitalna strategija, za strokovno pomoč pri oblikovanju javnega naročila (Katalog živil), za pristojbino za certifikat Voda iz pipe, za vzdrževanje in razvoj prostorske podatkovne infrastrukture MOK, za pravno svetovanje za projekt "Pametno mesto in skupnost Kranj", za pravno svetovanje pri pripravi razpisne dokumentacije in svetovanje pri izvedbi javnega naročanja za izbiro izvajalca Sistem mestne kartice Kranj ter za svetovanje pri javnem naročilu Platforma MOK. Sredstva so bila porabljena še za najem dvorane in strokovno moderiranje za dogodek: Kibernetska varnost in za uvedbo NFT Kranj (programiranje, ilustracije in pravna dokumentacija). V letu 2022 se je MOK udeležila tudi strokovnih dogodkov v tujini, poravnani so bili stroški letalskih vozovnic. Za otvoritveni dogodek v Kovačnici je bilo plačano strokovno moderiranje. Sredstva so bila nadalje porabljena tudi za izdelavo projektne naloge: zdrava, lokalna, trajnostna in inovativna prehrana v MOK in za strokovne podlage za projekt Bionika. Za Prebojnike so bili poravnani stroški za nakup daril, in sicer Idejnik - kaj početi doma.

Navezava na projekte NRP

Sredstva se v okviru PP navezujejo na projekt sistema mestne kartice, na projekt krovne podatkovne platforme, projekta Zeleni pingvin ter senzorike v okviru pametnega mesta.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja se v tem primeru postavijo zaradi dolgotrajnega postopka javnega naročila za krovno podatkovno platformo ter mestno kartico, kjer je bila pogodba prvega projekta podpisana šele konec prve polovice leta in drugega šele konec leta 2022. Iz tega naslova se tako sredstva niso mogla porabiti v preteklem letu saj sama integracija obeh sistemov terja več kot pol leta. Vse načrtovane aktivnosti glede porabe sredstev se tako zamikajo v leto 2023.

101009 Razvoj podjetništva in inovativnosti **(30.000 €) 7.884 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za nakup izdelka Slovenski kvizum ter za izvedbo delavnic za dvig digitalnih kompetenc učencev in učiteljev.

101010 Program LAS Gorenjska košarica **(23.854 €) 6.178 €**

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 2022. Aktivnosti in vsebina posameznih nalog so podrobneje opredeljene v Strategiji razvoja LAS in vsakoletnem programu dela.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 so bila realizirana sredstva skladno z aneksom št. 7 k osnovni pogodbi. Glede na veljavni plan je bila realizacija 26 %. K pripravi Strategije lokalnega razvoja do 2027 bomo pristopili v letu 2023.

101011 Regionalni razvoj na območju razvojne regije Gorenjske (81.341 €) 82.884 €

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.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 so bila sredstva skladno s pogodbo realizirana v celoti.

101012 ELENA ENERGIJA **(233.645 €) 231.285 €**

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.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP 40621060 ELENA Energija.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 so bila realizirana sredstva skladno s pogodbami in projektnim planom. Glede na veljavni plan je bila realizacija 99 %.

101013 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj **(100.000 €) 25.541 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za izvedbo storitve: Izvedba aktivnosti za aktivacijo in spodbujanje podjetništva med mladimi v MOK, na naročnino preko optike T2 in telefonske storitve Telekom (v Kovačnici).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Projekt Kovačnica se je začel novembra 2022, zato planirana sredstva niso bila v celoti porabljena.

101014 PAMETNO MESTO IN SKUPNOST-SENZORIKA **(0 €) 13.697 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za nakup IOT senzorjev: merilne naprave za merjenje onesnaženosti zraka, hrupa, vlage, pritiska in temperature.

Navezava na projekte NRP

Navezuje se na NRP PAMETNO MESTO v okviru katerega se nakupuje tudi senzorske naprave.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni pretiranih odstopanj, sredstva so bila porabljena.

101015 ZELENI PINGVIN **(0 €) 9.336 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

S projektom Zeleni pingvin bomo razvili nove prakse in metodologije poučevanja za boljše delo in življenje, specifično na področju osveščanja o problematiki skrbi za okolje, z namenom, da pospešimo razogličenje.

Obstoječa dognanja kažejo, da bomo potrebne spremembe kot družba najhitreje in najbolj učinkovito dosegli tako, da zmogljivosti obstoječih in razvijajočih IKT tehnologij inovativno uporabimo za doseganje sprememb v navadah prebivalcev. Projekt je za Mestno občino Kranj sofinanciran 100%.

Mestna občina Kranj je kot partner v projektu med drugim odgovorna tudi za delovni sklop Komunikacija. V prvem kvartalu projekta smo s sredstvi sofinancirali izdelavo podrobnega komunikacijskega načrta, ki ga je pripravilo podjetje D'Agency, izbrano po evidenčnem postopku za storitve informiranja in obveščanja javnosti v okviru projekta Zeleni pingvin.

Vsako od pilotno vključenih osnovnih šol (OŠ Staneta Žagarja, OŠ Franceta Prešerna, OŠ Predoslje) smo opremili z velikim ekranom, 3 tabličnimi računalniki in industrijsko tehtnico za tehtanje odpadkov.

Navezava na projekte NRP

40100001 Pametno mesto

101015 ZELENI PINGVIN

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Izvedba aktivnosti je bila zaradi zamenjave odgovorne osebe za vodenje projekta pri vodilnem partnerju Iskriemeco zamaknjena, zato je del sredstev ostal nerealiziran.

101016 LOKALNO GOR **(0 €) 0 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

MOK je, kot partner pristopila k projektu Lokalno GOR, ki bo uvajal ukrepe povečanja lokalne prehranske samooskrbe na področju LAS.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Projekt je v fazi izvajanja, stroški, ki bodo v okviru projekta povrnjeni v višini 80%, bodo nastali v letu 2023-2025.

041602 Oddelek za projekte **(29.425.758 €) 14.241.505 €**

101003 DOMOVI KS **(416.411 €) 231.675 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 101003 domovi KS v letu 2022 porabljena za:

konto 4204 Rekonstrukcije in adaptacije, novogradnje

V okviru NRP 40672105 Izdelava prostorov za krajevno skupnost Podblica so bila sredstva porabljena v višini 190.872,19 EUR. Porabljeno je bilo za ureditev prostorov za KS Podblica.

konto 4205 investicijsko vzdrževanje in izboljšave

V okviru NRP 40672102 Investicije v KS so bila sredstva porabljena v višini 33.019,41 EUR. Sredstva so bila porabljena za prenovo objekta KS Hrastje, ureditev kletnega prostora KS Kokrica, obnova tlaka v kuhinji in vodovodne inštalacije v KS Hrastje, zamenjava starih reflektorjev KS Mavčiče.

konto 4208 Načrti in druga projektna dokumentacija, investicijski nadzor

V okviru NRP 40672102 Investicije v KS so bila sredstva porabljena v višini 7.783,60 EUR. Sredstva so bila porabljena za projektno dokumentacijo oporni zid Sveti Jošt.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

NRP 40672102 Investicije v KS

NRP 40672103 Domovi in prostori KS

NRP 40672105 Izdelava prostorov za krajevno skupnost Podblica

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Manjši del sredstev je bil prerazporejen na KS Tenetiše, Predoslje in Jošt, ostala sredstva pa so ostala nerazporejena.

111001 INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER - IZOBRAŽEVANJE (3.607.591 €) 3.284.404 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 111001 Investicije in investicijski transfer-izobraževanje v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

Kotno 4020 Pisarniški in splošni material in storitve so se sredstva porabila:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 102 EUR za fotokopiranje dokumentacije.

Konto 4021 Posebni material in storitve so se sredstva porabila:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 5.032 EUR za vpis stavbe v kataster ter za oblikovanje in izdelavo panoja za OŠ S. Žagarja,
- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti v višini 172 EUR za cenitev zemljišča za PŠ Primskovo.

Konto 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije so se sredstva porabila:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 29 EUR za neposredne stroške elektro priključitve objekta OŠ S. Žagar.

Konto 4029 Drugi operativni dohodki so se sredstva porabila:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 2.000 EUR za predstavitev sprememb pri novem gradbenem zakonu.

Konto 4202 Nakup opreme so se sredstva porabila:

- NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja v višini 257.327 EUR za dobavo in nakup športne opreme za telovadnico ter dobavo in nakup opreme za učilnice.

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 3.848 EUR za nakup kuhinjske opreme za potrebe OŠ M. Čopa ter v višini 8.538 EUR za nakup prekucne ponve za potrebe OŠ Predoslje,

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove so se sredstva porabila:

- NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja v višini 2.283.235 EUR za izgradnjo prizidka telovadnice z nadzidavo s šestimi učilnicami ter zunanjega igrišča ob OŠ S. Žagarja,

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 479.504 EUR za: sanacijo stropov, sten, tlakov in stopnišča (95.753 EUR) v Glasbeni šoli Kranj; sanacija platoja (57.241 EUR) na OŠ J. Aljaža; zamenjava svetil (211.179 EUR) na OŠ Predoslje; uradne kontrolne meritve po izvedenih delih sanacije radona (640 EUR) na PŠ Kokrica; obnova garderobnih omaric (4.575 EUR) na OŠ S. Žagar; ureditev stopnišča (8.279 EUR) na PŠ Besnica; adaptacija garderobe in učilnic (9.929 EUR) na OŠ M. Čop; ogled stanja strehe, izdelava začasne strehe ter dobava parketa (72.502 EUR) na OŠ F. Prešerna; ureditev individualnega NN priključka ter prenova glavne elektro omarice (19.406 EUR) na PŠ Mavčiče,

- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti v višini 25.997 EUR za dobavo in namestitev trezorjev.

Konto 4206 Nakup zemljišča in naravnih bogastev so se sredstva porabila:

- NRP 40722010 Odkup zemljišča pri OŠ Janeza Puharja Kranj-Center, PŠ Primskovo v višini 68.774 EUR za nakup deleža zemljišča parc. št. 71/7 k.o. Primskovo za potrebe PŠ Primskovo.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor so se sredstva porabila:

- NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja v višini 37.041 EUR za strokovni in projektantski nadzor nad gradnjo prizidka in zunanjega igrišča ob OŠ S. Žagar,

- NRP 40621034 Obnova objekta nekdanje Trgovske šole v višini 8.460,58 EUR, za izdelavo IZP.

- NRP 40721012 Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj v višini 27.328 EUR za dokumentacijo IP ter DGD in PZI dokumentacijo za nadzidavo objekta,

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 20.521 EUR za: strokovni ogled in statično poročilo o razpokah na objektu matične šole, izdelava poročila za projekt dozidava in rekonstrukcija objekta vrtec in OŠ S. Jenka ter izdelava projektne dokumentacije za požarno ureditev PŠ Primskovo (8.479 EUR); poročilo o ogledu objekta (3.782 EUR) OŠ J. Puharja; novelacija investicijske dokumentacije, študije izvedljivosti, obrazcev in usklajevanje vloge (5.490 EUR) za OŠ S. Žagar; strokovni pregled in priprava popisa dela za sanacijo tlakov v dveh sanitarijah (1.196 EUR) OŠ Predoslje; projektantski nadzor nad deli delne prenove kuhinje (1.574 EUR) OŠ M. Čopa, strokovni nadzor nad deli OŠ Jakob Aljaž, OŠ Stane Žagar, OŠ Predoslje

- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti v višini 43.016 EUR za legalizacijo in dokumentacijo PZI (23.790 EUR) za bivši Hotel Evropa; izdelava načrtov za ureditev požarne varnosti in požarni red s prilogami in načrti (19.226 EUR) za OŠ S. Žagar,

- NRP 40721017 Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica v višini 4.331 EUR za lokacijsko preveritev za dozidavo in rekonstrukcijo PŠ Kokrica,

- NRP 40722011 Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj v višini 9.150 EUR za izdelavo projektne dokumentacije za obnovo telovadnice.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40621034 Obnova objekta nekdanje Trgovske šole,

- NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja,

- NRP 40721012 Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj,

- NRP 40721013 Novogradnja vrtca Sonček,

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol,

- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti,

- NRP 40721017 Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica,

- NRP 40722010 Odkup zemljišča pri OŠ Janeza Puharja Kranj-Center, PŠ primskovo,

- NRP 40722011 Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pretežna večina sredstev, ki so bila predvidena za izdelavo oziroma plačilo projektne dokumentacije za obnovo objekta nekdanje Trgovske šole bo porabljena v letu 2023.

111310 GLASBENA ŠOLA - INVESTICIJE **(1.470.431 €) 1.245.987 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 111310 Glasbena šola - investicije v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4202 Nakup opreme:

V okviru NRP 40018101 Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 so se sredstva porabila za nakup opreme v višini 256.699 EUR.

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40018101 Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 so se sredstva porabila za obnovo objekta v višini 964.752 EUR,

konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40018101 Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 so se sredstva porabila za arheološke raziskave, strokovni nadzor, izdelavo požarnega reda, projektantski nadzor ter stroške postopka za izdajo uporabnega dovoljena v višini 24.536 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

NRP 40018101 Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska sredstva v višini 209.000eur so se prerazporedila za izvedbo nujno potrebnih projektov v letu 2022. Sredstva smo lahko prerazporedili, ker je bila pogodbena vrednost z izvajalcem nižja od predvidene.

121001 INVESTICIJE IN INVESTIC.TRANSF-VRTCI **(76.880 €) 19.215 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru postavke 121001 Investicije in investic. transf-vrtci v letu 2022 porabljena na naslednjih kontih:

konto 4202 Nakup opreme:

V okviru NRP 40719015 Vrtec Bitnje v višini 1.961 EUR- za opremo.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor:

V okviru NRP 40719015 Vrtec Bitnje v višini 9.325 EUR-za izdelavo požarnega reda, končnega poročila, projektantski nadzor in strokovni nadzor, stroški postopka za izdajo uporabnega dovoljenja.

V okviru NRP 40721013 Novogradnja vrtca Sonček v višini 7.927 EUR-za izdelavo geodetskega načrta, izdelavo natečajne naloge.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40719015 Vrtec Bitnje

- NRP 40721013 Novogradnja vrtca Sonček

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila v celoti porabljena, ker je bil obseg dodatnih zahtev na tehničnem pregledu vrtca Biba v Bitnjah manjši, kot smo to predvidevali ob sprejemu proračuna.

131001 INVESTICIJE V NEPREMIČNO KULTURNO DEDIŠČINO (146.000 €) 5.417 €

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 2022 porabljena za:

konto 4021 Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve:

v okviru NRP 40718052 Investicije v Letno gledališče Khislstein za ureditev meje in parcelacijo v višini 658,76 EUR,

konto 4208 Plačila drugih storitev in dokumentacije:

v okviru NRP 40720031 Dom kulture Simona Jenka v višini 4.758,00 EUR-za lokacijsko preveritev.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

-NRP 40718052 Investicije v Letno gledališče Khislstein,

-NRP 40621037 Obnova objekta Škrlovec 1,

-NRP 40720031 Dom kulture Simona Jenka,

- NRP 407211016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbene dejavnosti.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za nižjo realizacijo od predvidene je predvsem v dejstvu, da je bila v letu 2022 predvidena izvedba projekta postavitve protivetrne zaščite na gradu Khiselstein, ki pa je zaradi spreminjanja zahtev ZVKD prestavljena v leto 2023. Tudi izdelava projektne dokumentacije za obnovo objekta Škrlovec 1 ter dokončanje projektne dokumentacije za Dom kulture Simona Jenka v Mavčičah sta prestavljena v leto 2023.

131007 SPOMENIKI, GROBIŠČA, SPOMINSKA OBELEŽJA (31.450 €) 22.828 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 131007 Spomeniki, grobišča, spominska obeležja v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

4203 Nakup drugih osnovnih sredstev

V okviru NRP 40718080 so se porabila sredstva v višini 300 EUR-dela na tetraedru.

4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave

V okviru NRP 40718080 so se porabila sredstva v višini 22.528,27 EUR-za montažo spominske plošče Andreju Kmetu, čiščenje spomenikov NOB na Slovenskem trgu ter izdelava napisov na spomenikih.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP:

- NRP 40718080 - Spominska obeležja

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila porabljena v celoti, ker so bila predvidena dela na spomenikih izvedena ceneje, kot je bilo to predvideno v sprejetem proračunu.

131008 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ-investicijsko vzdrževalna dela (172.000 €) 212.500 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 131008 Mestna knjižnica Kranj - investicijsko vzdrževalna dela v letu 2022 porabljala na naslednjem kontu:

konto 4200 Nakup zgradb in prostorov:

V okviru NRP 40721030 - Nakup prostorov za MKK so se sredstva porabila v višini 212.500,00 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP:

- NRP 40721030 Nakup prostorov za MKK

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za odstopanje med sprejetim proračunom in realizacijo je višja cena odkupa, kot je bila znana pri pripravi proračuna.

141001 ŠPORT - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER (771.500 €) 251.374 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 141001 Šport - investicije in inv. transferji v letu 2022 porabljena za:

Konto 4204 Novogradnje

V okviru NRP 40672102 Investicije v KS so bila sredstva porabljena v višini 40.921,83 EUR-montaža pitnikov, postavitev fitnesa na prostem KS Britof.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave

V okviru NRP 40672102 so bila sredstva porabljena v višini 9.642,99 EUR-popravilo košarkaškega igrišča v ŠP Bober, asfaltiranje športnega igrišča v Struževem.

V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena za izdelavo umetne trave na ŠP Stražišče in ŠP Britof, sanacijo prezračevanja v glavni tribuni štadiona, montaža razslojevalnikov zraka-dvorana Planina v skupni višini 177.777 EUR.

Konto 4201 Posebni material in storitve

V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena za označitev urejene meje športni park Hrastje ter določitev mej ŠP Stražišče v skupni višini 1.196 EUR.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena za nadzor nad sanacijo prezračevanja v glavni tribuni štadiona ter projektno dokumentacijo za ŠP Golnik v skupni višini 17.876 EUR.

Konto 4027 Kazni in odškodnine

V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena za plačilo nadomestila za degradacijo in uzurpacijo zemljišč v KS Stražišče v skupni višini 3.960 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40672102 Investicije v KS,

- NRP 40718022 Športni objekti,

- NRP 40720041 Plezalni center Zlato polje.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za odstopanje med sprejetim proračunom in realizacijo je sprememba časovne dinamike izvedbe Plezalnega centra Zlato polje.

141002 OBNOVLJIVI VIRI ENERGIJE (50.000 €) 0 €

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP:

- NRP 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 planirana sredstva niso bila realizirana. Zaključeno je bilo pogajanje z zasebnikom za izvedbo investicije. Z gradnjo se bo pričelo v letu 2023.

151006 Dom upokojencev (172.000 €) 2.863 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 151006 Dom upokojencev v letu 2022 porabljena za:

Konto 4201 Posebni materiali in storitve

V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila sredstva porabljena za parcelacijo in cenitev zemljišča ter izdelavo DIIP za novi DUK v višini 2.863 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP:

- NRP 40719004 Dom upokojencev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaradi težav pri pridobivanju soglasij k projektni dokumentaciji le-ta ni bila izvedena v predvidenem obsegu.

151007 SOCIALNO VARSTVO STARIH-INVESTICIJE (401.870 €) 524.883 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 151007 Socialno varstvo starih-investicije v letu 2022 porabljena za:

Konto 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših-Planina so bila sredstva porabljena za plačilo tekočih stroškov v skupni višini 12.832 EUR.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših-Planina so bila sredstva porabljena za obnovo objekta DVS v skupni višini 513.210 EUR.

Konto 4021 Posebni material in storitve

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših-Planina so bila sredstva porabljena za vpis stavbe v kataster stavb v višini 1.475 EUR.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših-Planina so bila sredstva porabljena za strokovni nadzor, stroške priključitve Elektro ter požarni red v višini 5.428 EUR.

Konto 4206 Poslovne najemnine in zakupnine

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših-Planina so bila sredstva porabljena za stroške optike v višini 41 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP:

- NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vrednost izvedenih del je bila zaradi nepredvidenih dodatnih del pri izgradnji objekta za dnevno varstvo starejših in povečanja cen gradbenih materialov višja od predvidene v sprejetem proračunu.

170403 RAZVOJ MALEGA GOSPODARSTVA (1.697.282 €) 2.356.158 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 170403 Razvoj malega gospodarstva v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve:

V okviru NRP 40320001 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj so se sredstva porabila za končno čiščenje objekta, svetovanje v postopku oddaje JN v višini 8.751 EUR.

konto 4021 Posebni material in storitve:

V okviru NRP 40320001 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj so se sredstva porabila za arheološke raziskave, opis stavbe v kataster stavb, opremo za projekt Kovačnica v višini 14.504 EUR.

konto 4202 Posebni material in storitve:

V okviru NRP 40320001 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj so se sredstva porabila za opremo v objektu v višini 480.316 EUR.

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40320001 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj so se sredstva porabila za izvedbo objekta v višini 1.805.169 EUR.

konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40320001 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj so se sredstva porabila za izdelavo projektne dokumentacije DGD sprememba, izvajanje arheoloških raziskav, izvajanje strokovnega nadzora nad izvedbo, izvajanje projektantskega nadzora, fotokopiranje, izdelavo požarnega reda, izdelava novelacije investicijskega programa v skupni višini 32.291 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

NRP 40320001 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za višjo realizacijo od sprejetega proračuna je v dodatnih nepredvidenih delih na objektu Kovačnica ter povišanju cen na trgu.

171003 UREDITEV UČNIH IN TEMATSKIH POTI (0 €) 36.113 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 101003 domovi KS v letu 2022 porabljena za:

konto 4204 Rekostrukcije in adaptacije, novogradnje

V okviru NRP 40622012 Zelena Gorenjska- Ureditev Zoisove poti so bila sredstva porabljena za izvedbo projekta v višini 35.895 EUR.

konto 4021 Posebni material in storitve

V okviru NRP 40622012 Zelena Gorenjska- Ureditev Zoisove poti so bila sredstva porabljena za sodelovanje pri izvedbi postopka oddaje JN v višini 519 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622012 Zelena Gorenjska- Ureditev Zoisove poti

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Kljub temu, da pri sprejemanju proračuna za leto 2022 ureditev Zoisove poti ni bila predvidena, je bila kasneje vseeno izvedena.

2110010 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE (56.000 €) 0 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 2110010 Poslovni prostori investicije v letu 2022 niso bila porabljena.

Realizacija ne tej postavki je 0 % glede na sprejeti proračun.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP-je:

- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva, ki so bila namenjena za ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti v delu poslovni prostori-investicije niso bila realizirana. Realizacija je predvidena za leto 2023.

221001 INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST (13.219.197 €) 2.746.174 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru postavke 221001 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest v letu 2022 porabljena na naslednjih kontih:

konto 4207 Nakup nematerialnega premoženja:

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za plačilo stavbne pravice za most v višini 10.476 EUR.

konto 4021 Posebni material in storitve:

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za cenitve, parcelacije, označitev mej, notarske overitve pogodb v višini 14.666 EUR,

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za cenitve, parcelacije, pridobivanje pravice graditi v višini 25.398 EUR,

V okviru NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste za cenitve v višini 564 EUR,

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za cenitve v višini 1.042 EUR

V okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju:

v okviru podNRP 40621030 P17: Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje za geodetske storitve ureditev meja in parcelacija v višini 1.460 EUR.

V okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12:

v okviru podNRP 40619431 P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja za izravnavo meja v višini 570 EUR.

V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest za arheološke raziskave, za ureditve meteornega kanala na sejmišču, za pridobivanje pravice graditi Bobovek in izvedbo parcelacije na Rupi v skupni višini 25.251 EUR.

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke za parcelacijo, za pridobivanje pravice graditi, geodetske storitve in zastopanje pred UE v višini 10.515 EUR

konto 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za nadomestilo za uporabo zemljišča v višini 122 EUR.

V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest za plačilo stavbne pravice v višini 440 EUR.

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke za plačilo služnostne pravice v višini 512 EUR.

konto 4027 Kazni in odškodnine:

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za plačilo odškodnin v višini 4.985 EUR,

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za plačilo odškodnin v višini 30.787 EUR,

konto 4029 Drugi operativni odhodki:

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za povračilo stroškov služnosti v višini 510 EUR,

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za strošek priprave služnosti v višini 429 EUR,

konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za izvedbo GOI del v višini 123.496 EUR.

V okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju

V okviru PodNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje za izvedbo projekta v višini 216.088 EUR,

V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč za plačilo DDV v višini 3.587 EUR.

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40600029 LN Planina -jug za dograditev pločnika v višini 9.596 EUR.

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izvedbo projekta v višini 388.019 EUR,

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za izvedbo projekta v višini 394.051 EUR,

V okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12 Kranju:

v okviru podNRP 40619431 P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj za izvedbo GOI del v višini 321.515 EUR.

V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest za izvedbo odseka Hotemaže-Britof, cesta Letenice-Jug, Nemilje- Podblica, odvodnjavanje v naselju Goriče-Malijev hrib, meteorno odvajanje na sejmišču, ureditev bankin, dela na cesti Staneta žagarja v višini 541.039 EUR.

V okviru NRP 40621041 Avtobusna postajališča za dela na avtobusni postaji Zgornja Besnica v višini 4.850 EUR.

konto 4206 Nakup zemljišč:

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za kupnine za zemljišča v Prašah in Jami v višini 50.057 EUR,

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za nakup zemljišča v Hrastju in Primskovo v višini 63.655 EUR,

V okviru NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste za nakup zemljišča v Stražišču v višini 18.400 EUR,

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za nakup zemljišča Hrastje v višini 160.000 EUR,

V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest za odkup zemljišča na Kokrici in Drulovki ter v Kranju v skupni višini 145.985 EUR,

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke za nakup parcel v skupni višini 33.504 EUR.

konto 4207 Nakup nematerialnega premoženja

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za davek na promet nepremičnin v višini 13 EUR,

V okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju:

V okviru podNRP 40621022 P8: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Jame do Prebačevega za stavbno pravico za mostv višini 1.186 EUR

V okviru podNRP 40621029 P16: Povezava za kolesarje in pešce z Brvo preko Kokre na relaciji IBI-Športni park za stavbno pravico v višini 1.590 EUR

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke za plačilo stavbne pravice za most v višini 10.476 EUR.

konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izvedbo strokovnega nadzora, izdelavo novelacije projektne dokumentacije PZI v višini 6.842 EUR,

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za izvedbo strokovnega nadzora v višini 5.832 EUR,

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za izvedbo strokovnega nadzora, izdelava varnostnega načrta, izdelava PZI projektne dokumentacije v višini 18.621 EUR,

V okviru NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste za odškodnino zaradi namembnosti v višini 962 EUR,

V okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju:

V okviru podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje za izdelavo projektne dokumentacije - umestitev stojnic ter hladilnikov, za izvedbo strokovnega nadzora ter varnostnega načrta v višini 4,351 EUR,

V okviru podNRP 40621016 P2: Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje za novelacijo IP v višini 1.379 EUR,

V okviru podNRP 40621019 P5: Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko ulico in Bleiweisovo cesto za novelacijo IP v višini 1.049 EUR.

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za izdelavo projektne dokumentacije DGD ter IP, PIZ, vloga v višini 8.882 EUR,

V okviru NRP 40621043 Križišča in krožišča za izdelavo IZP križišč pri stolpnicah, na Likozarjevi, pri Mercatorju ter na Kokrici v znesku 32.208 EUR,

V okviru NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Mlaka-Golnik za projektno dokumentacijo za kanal v višini 5.728 EUR,

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za delno plačilo DGD dokumentacije v višini 33.783 EUR.

V okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12 Kranju:

v okviru podNRP 40619431 P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj za izvedbo strokovnega nadzora v višini 5.982 EUR.

V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest za izvedbo strokovnega nadzora nad izvedbo ceste Staneta Žagarja, ureditev odvodnjavanja v Goričah, ureditev ceste Nemilje-Podblica, izdelavo projektne dokumentacije za projekt izdelava izvedbenega načrta za obnovo nadvoza Kranj-Zahod-Vzhod,

izdelavo PZI za cesto v naselju Zg. Besnica, za izdelavo nadzora pri izvedbi ceste Letenice in Begunjska ulica v višini 14.868 EUR.

V okviru NRP 40621041 Avtobusna postajališča za izvedbo gradbenega nadzora pri AP Zgornja Besnica v višini 48 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600017 Pot na Jošta,

- NRP 40600029 LN Planina -jug,

- NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje,

- NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju,

- NRP 40600198 Komunalna ureditev industijske cone Laze,

- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju:

pod NRP 40621015 P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje

pod NRP 40621016 P2: Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje

pod NRP 40621019 P5: Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko ulico in Bleiweisovo cesto

pod NRP 40621022 P8: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Jame do Prebačevega

pod NRP 40621025 P12: Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek

pod NRP 40621029 P16: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Kokre na relaciji IBI-športni park

pod NRP 40621030 P17: Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje,

-NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest,

- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče,

- NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12:

pod NRP 40619131 P7: Obstoječe omrežje Korkoška c.-Železniška postaja Kranj

pod NRP 40619231 P8: Soseska Primskovo-Upravno trgovski center Primskovo

pod NRP 40619431 P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj

pod NRP 40619531 P11: Soseska Primskovo-Stari Kranj (vhod Čebelica),

- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke,

- NRP 40620001 Obnova Kidričeve ceste,

- NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje,

- NRP 40620005 Obnova javne poti JP685731 Mlaka-Bobovek-Brdo,

- NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste,

- NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč,

- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,

- NRP 40621041 Avtobusna postajališča,

- NRP 40621043 Križišča in krožišča,

- NRP 40621082 Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob cesti B. Hladnika,

- NRP 40621084 Kolesarska povezava Zarica,

- NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska,

- NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja odstopanja od sprejetega proračuna so bila na:

- Gradnja parkirišča P+R Zlato polje zaradi zamika začetka del,

- Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje zaradi neuspelih razpisov za izbiro izvajalca,

- Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo cesto zaradi neuspelega razpisa za izbiro izvajalca,

- Obstoječe omrežje Koroška cesta-železniška postaja, ker je bilo javno naročilo za izbiro izvajalca uspešno šele v tretjem poizkusu,

- GJI na območju OPPN PC Hrastje, ker zaradi izvedene komasacije sredstva, namenjena za nakupe zemljišč niso bila porabljena.

221002 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - INVESTICIJE (423.000 €) 236.845 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 221002 Urejanje cestnega prometa - investicije, so bila v letu 2022 porabljena na naslednjih kontih:

- konto 4021 Posebni material in storitve:

V okviru NRP 40620002 Ureditev prostor med Kidričevo in Bleiweisovo cesto za plačilo lokacijske preveritve v višini 8.418 EUR

- konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve:

V okviru NRP 40620002 Ureditev prostor med Kidričevo in Bleiweisovo cesto za svetovanje pri izvedbi javnega razpisa v višini 13.908 EUR

- konto 4204 novogradnje rekonstrukcije in adaptacije:

V okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč na štirih lokacijah in sicer: na Ulici Janeza Puharja 2 – 5, Šorlijevi ulici 21 -23, na Zoisovi ulici 48 in na Gubčevi ulici 2, v višini 52.761 EUR.

- konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave

V okviru NRP 40672102 Investicije v KS za preplastitev konjske poti v KS Zlato Polje, asfaltiranje ŠP Stražišče, asfaltiranje Goriče, Besnica, Podrovnik, Svarje, postavitev koša v KS Bitnje v višini 86.468 EUR.

- konto 4207 Nakup nematerialnega premoženja

V okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč za plačilo stavbne pravice v višini 18.333 EUR.

- konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč za izdelavo projektne dokumentacije, strokovni nadzor nad izvedbo, plačilo stroškov priključitve Elektro za PZA ob Partizanski cesti v višini 12.885 EUR.

V okviru NRP 40620002 Ureditev prostor med Kidričevo in Bleiweisovo cesto za finančno analizo ponudbe v višini 5.887 EUR

V okviru NRP 40621041 Avtobusna postajališča za izdelava idejne zasnove ureditve postajališč ob Koroški cesti in njena recenzija v višini 27.450 EUR.

V okviru NRP 40672102 Investicije v KS za izdelavo projektne dokumentacije za obnovo Plečnikovega stošnišča v višini 10.736 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč

- NRP 40620002 Ureditev prostor med Kidričevo in Bleiweisovo cesto

- NRP 40621041 Avtobusna postajališča

- NRP 40672102 Investicije v KS.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva za plačilo GOI del za gradnjo avtobusnih postajališč na Koroški cesti, ob bodočem parkirišču P+R Zlato polje, zaradi stečaja izbranega izvajalca niso bila porabljena, zato bodo po ponovljenem JN v februarju v celoti porabljena v letu 2023.

230804 ZN BRITOF - VOGE - ZEMLJIŠČA **(30.000 €) 0 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Planirana finančna sredstva so bila namenjena plačilu kupnine za zemljišča, potrebna za cestno omrežje s komunalnimi napravami, ki jo Mestna občina Kranj plačuje investitorjem stanovanjskih hiš ob plačilu komunalnega prispevka. Realizacija sredstev je odvisna od pridobljenih gradbenih dovoljenj (oziroma vlog za izračun komunalnega prispevka).

Realizacije na kontu 4206 ni bilo.

Realizacija sredstev je odvisna od pridobljenih gradbenih dovoljenj (oziroma vlog za izračun komunalnega prispevka).

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40600031 LN Britof-Voge.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacije ni bilo, ker ni bilo oddane nobene vloge za komunalni prispevek na tem območju.

231003 CESTNA RAZSVETLJAVA - INVESTICIJE (286.843 €) 53.052 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru postavke 231003 Cestna razsvetljava - investicije v letu 2015 porabljena na naslednjih kontih:

- konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izdelavo novelacije PZI projektne dokumnetacije v višini 976 EUR.

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za izdelavo DGD projektne dokumentacije v višini 750 EUR.

- konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za izgradnjo javne razsvetljave na Cesti Breg-Mavčiče v višini 33.774 EUR.

V okviru

V okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12 Kranju:

v okviru podNRP 40619431 P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj za izdelavo JR v višini 17.552 EUR.

V okviru NRP 40600017 Pot na Jošta, NRP 40600029 LN Planina -jug, NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje, NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje se planirana sredstva niso porabila.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600017 Pot na Jošta,

- NRP 40600029 LN Planina -jug,

- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze,

- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju

pod NRP 40621019 P5: Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko ulico in Bleiweisovo cesto,

- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče,

- NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12:

pod NRP 40619131 P7: Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj

pod NRP 40619231 P8: Soseska Primskovo-Upravno trgovski center Primskovo

pod NRP 40619431 P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj

pod NRP 40619531 P11: Soseska Primskovo-Stari Kranj (vhod Čebelica)

- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke,

- NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje,

- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,

- NRP 40672102 Investicije v KS.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja odstopanja od sprejetega proračuna so bila na:

- Obstoječe omrežje Koroška cesta-železniška postaja, ker je bilo javno naročilo za izbiro izvajalca uspešno šele v tretjem poizkusu,

- GJI na območju OPPN PC Hrastje, ker zaradi izvedene komasacije sredstva, namenjena za nakupe zemljišč niso bila porabljena.

231005 RAVNANJE Z ODPADNO VODO (10.000 €) 0 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacije ni bilo, ker je projekt Gorki 2/2 zaključen.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40600201 Gorki-2. sklop (2.faza)

pod NRP 40600202 Britof - Predoslje

pod NRP 40600203 Mlaka pri Kranju

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacije ni bilo, ker je projekt Gorki 2/2 zaključen.

231007 OSKRBA Z VODO - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER (1.795.112 €) 1.130.092 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru postavke 231007 Oskrba z vodo - investicije in investicijski transferi v letu 2022 porabljena na naslednjih kontih:

konto 4021 Posebni material in storitve:

v okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za pridobitev služnostne pogodbe v višini 140 EUR.

konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve:

V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop za storitve komuniciranja in obveščanja v višini 2.657 EUR,

V okviru NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje:

V okviru podNRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje za sofinanciranje obnove magistralnega vodovoda MV15 v višini 1.700 EUR.

konto 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

V okviru NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture za pravico graditi v višini 1.500 EUR.

konto 4029 Drugi operativni odhodki:

V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop za plačilo stroškov nadzora v višini 6.108 EUR,

konto 4202 Nakup opreme:

V okviru NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture za črpališče Planica, nakup filtra v višini 6.440 EUR.

konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop za izvedbo projekta v višini 295.996 EUR,

V okviru NRP 40618007 Gradnja in obnova magistralnih vodovodov za modernizacijo državne ceste Jezersko Preddvor in sofinanciranje magistralnih vodovodov znotraj naselja Tupaliče v višini 88.838 EUR.

V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska za izgradnjo vodovodnega omrežja v višini 5.155 EUR,

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izgradnjo vodovodnega omrežja v višini 60.390 EUR,

V okviru NRP 40618004 Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov v višini za obnova vodohrana Adergas stari in sanacijo vrtine Zabukovje v višini 32.060 EUR,

V okviru NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture za unvesticijsko vzdrževanje hidrantov, vodovodnega omrežja, obnovo vodovoda na Begunjski, v Besnici in na cesti Staneta Žagarja v višini 416.658 EUR,

V okviru NRP 40618007 Gradnja in obnova magistralnih vodovodov za sanacijo ustalitvenih pragov v potoku Bistrica v višini 17.882 EUR,

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za izvedbo vodovodnega omrežja v višini 66.993 EUR,

V okviru NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje:

V okviru podNRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje za sofinanciranje obnove magistralnega vodovoda v višini 94.418 EUR.

konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop za strokovni nadzor, varnostni načrt, projektiranje PZI in PID ter omrežnine in neposredni stroški priključitve v višini 6.765 EUR,

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izvedbo strokovnega nadzora, za novelacijo projektne dokumnetacije PZI v višini 2.085 EUR,

V okviru NRP 40618004 Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov za plačilo idejnega projekta UF Nova vas v višini 2.481 EUR,

V okviru NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture za izdelavo idejne zasnove VS Jamnik, projektiranje Škofjeloška preko Delavske do Šempeterske, projektiranje Vidmarjeva, nadzor Begunjska, Stane Žagar v višini 7.398 EUR,

V okviru NRP 40618007 Gradnja in obnova magistralnih vodovodov za nadzor pri projektu kanalizacija Tupaliče v višini 1.221 EUR,

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za izvedbo nadzora nad izvedbo v višini 1.000 EUR,

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za izdelavo dela projektne in investicijske dokumentacije v višini 5.300 EUR,

V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska za izdelavo varnostnega načrta v višini 123 EUR,

V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč za izdelavo projektne dokumentacije-Bobovek za v višini 5.250 EUR.

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za projektno dokumentacijo DGD v višini 400 EUR.

V okviru NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka za izdelavo projektne dokumentacije v višini 1.105 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600017 Pot na Jošta,
- NRP 40600029 LN Planina -jug,
- NRP 40600031 LN Britof - Voge,
- NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop,
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze,
- NRP 40618004 Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov,
- NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture,
- NRP 40618007 Gradnja in obnova magistralnih vodovodov,
- NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN 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 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč,
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,
- NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska,
- NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka,
- NRP 40622011 Nakup deležev MV,
- NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Besnica.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja odstopanja od sprejetega proračuna so bila na:

- GJI na območju OPPN PC Hrastje, ker zaradi izvedene komasacije sredstva, namenjena za nakupe zemljišč niso bila porabljena.
- Komunalna infrastruktura Rupa-Parizanska, zaradi spremembe dinamike izvajanja del,
- Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka, ker se dela zaradi težav pri sofinanciranju še niso začela.

231008 UREJANJE POKOPALIŠČ (225.000 €) 140.005 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 231008 Urejanje pokopališč v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40621070 Pokopališče Bitnje so se sredstva porabila za asfaltiranje poti in zasaditev višini 19.711 EUR,

V okviru NRP 40621071 Mestno pokopališče Kranj so se sredstva porabila za zasaditev, zamenjavo vhodnih vrat, tlakovanje poti, izdelavo temeljev za nove grobove, popravilo zidu, namestitev infotabel in ureditev garderob v žalni vežici v višini 77.582 EUR.

V okviru NRP 40672101 Pokopališča na območju KS za sanacijo zidu v Suhi pri Predosljah v višini 7.365 EUR.

konto 4202 Nakup opreme:

V okviru NRP 40621071 Mestno pokopališče Kranj so se sredstva porabila za nakup garderobnih omar za prostore za ekipo v višini 8.899 EUR.

konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

V okviru NRP 40621071 Mestno pokopališče Kranj so se sredstva porabila za dobavo nove fontane v višini 1.200 EUR.

konto 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev:

V okviru NRP 40672101 Pokopališča na območju KS za nakup zemljišča Predoslje v višini 25.249 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40621070 Pokopališče Bitnje,

- NRP 40621071 Mestno pokopališče Kranj,

- NRP 40672101 Pokopališča na območju KS,

- NRP 40672102 Investicije v KS.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila porabljena v celoti zaradi terminskega zamika nekaterih predvidenih investicij na pokopališčih v Mestni občini Kranj.

231010 KOMUNALNA DEJAVNOST - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER (137.108 €) 13.943 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 231010 Komunalna dejavnost - investicije in investicijski transferi v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4021 Posebni material in storitve:

V okviru 40621080 Investicije MOK v ureditev kanjona Kokre so se sredstva porabila za cenitev in ureditve meja v višini 925 EUR.

konto 4206 Nakup zemljišč

V okviru NRP 40618011 Urejanje brežin so se sredstva porabila za nakup zemljišča Drulovka v višini 3.196 EUR.

konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru 40621080 Investicije MOK v ureditev kanjona Kokre so se sredstva porabila za izdelavo investicijske dokumentacije v višini 9.821 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40618011 Urejanje brežin,

- NRP 40621080 Investicije MOK v ureditev kanjona Kokre.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanja med sprejetim proračunom in dejansko realizacijo je prišlo zaradi terminskega zamika izvedbe sanacij brežin.

231087 ZELENE POVRŠINE,OTR.IGR.-INVESTICIJE (1.107.542 €) 462.770 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 231087 Zelene površine, otr.igr. - investicije v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

Konto 4021 - Posebni material in storitve

V okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 3.294 EUR za izdelavo in dobavo kovanih emblemov (grbov).

konto 4202 - Nakup opreme

V okviru NRP 40672102 Investicije v KS za dobavo klopi za KS Mavčiče in KS Planinav višini 3.353 EUR,

v okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 119.358 EUR za: dobavo in montažo igral (37.500 EUR); izdelavo in dobavo obeležij s podstavki (670 EUR); nakup klopi (11.222 EUR); informativne table (48.507 EUR); dobavo in montažo kovinskih stojal z kolesa, kovinskih emblemov (21.459 EUR).

Konto 4204 - Novogradnje

V okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 49.262 EUR za nakup pitnikov.

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

V okviru NRP 40721032 Ureditev parka La Ciotat za izvedbo del v višini 95.371 EUR,

v okviru NRP 40672102 Investicije v KS za ravnanje travnatih površin PŠ Podblica, varovalna podlaga na igrišču Besnica, panelna ograja Planina, dovozna pot v ŠP Bober-KS Orehek, popravilo sprehajalnih poti Planina, neprometna signalizacija KS Bitnje v višini 43.215 EUR,

v okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 18.506 EUR in sicer za dobavo in montažo igral (6.911 EUR) in popravilo klopi in nakup konfinov (11.595 EUR).

Konto 4206 - Nakup zemljišč

V okviru NRP 40621038 Ureditev urbanih vrtov za nakup zemljišča na Zlatem polju v višini 77.650 EUR,

v okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 936 EUR za plačilo davka na promet nepremičnin.

Konto 4208 - Načrti in druga projektna dokumentacija in nadzor

V okviru NRP 40721032 Ureditev parka La Ciotat za izvedbo gradbenega nadzora v višini 3.026 EUR,

v okviru NRP 40621038 Ureditev urbanih vrtov za izdelavo projektne dokumentacije lokaciji Zlato polje in Huje v višini 15.982 EUR,

v okviru NRP 40621033 Dokončanje Bleiweisovega parka za izdelavo PZI v višini 32.818 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju:

pod NRP 40621019 P5: Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko ulico in Bleiweisovo cesto,

- NRP 40621033 Dokončanje Bleiweisovega parka,

- NRP 40621038 Ureditev urbanih vrtov,

- NRP 40621081 Urbana oprema,

- NRP 40621087 Park Primskovo,

- NRP 40672102 Investicije v KS,

- NRP 40721032 Ureditev parka La Ciotat.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja odstopanja od sprejetega proračuna so bila na:

- Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo cesto zaradi neuspelega razpisa za izbiro izvajalca,

- Dokončanje Bleiweisovega parka zaradi neuspelega razpisa za izbiro izvajalca,

- Park Primskovo, ker predviden odkup zemljišča ni bil realiziran.

231101 TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE (3.092.541 €) 785.172 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru postavke 231101 Taksa za obremenjevanje vode v letu 2022 porabljena na naslednjih kontih:

konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve:

V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za menjavo tipal na črpališču v višini 27 EUR,

V okviru NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje:

V okviru podNRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje za koordinacija pri zbiranju in obdelavi dokumentacije, medobčinsko sodelovanje pri projektu v višini 10.343 EUR.

konto 4021 Posebni material in storitve:

V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za urejanje meje Kokrica, izdelavo preveritve finančne vrzeli v višini 1.806 EUR,

V okviru NRP 40621082 Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob cesti B. Hladnika za pridobivanje pravic graditi v višini 375 EUR.

konto 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za plačilo stroškov električne energije v višini 315 EUR.

konto 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za pridobitev služnostne pravice v višini 803 EUR,

V okviru NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka za plačilo pravice graditi v znesku 8.620 EUR.

konto 4202 Nakup opreme:

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za nakup opreme v višini 22.242 EUR

V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj za ročno zapornico pred črpališčem v višini 18.718 EUR.

konto 4204 Novogradnje:

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izvedbo del v višini 137.129 EUR,

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za izvedbo fekalne kanalizacije v višini 77.409 EUR,

V okviru NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje:

V okviru podNRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje za stroške gradnje kanalizacije v višini 47.342 EUR.

V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska za izgradnjo fekalne kanalizacije v višini 20.809 EUR.

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za dela na cesti Staneta Žagarja, na Jurčičevi cesti, na ČP Struževo in ČP Kocjanova, ureditev meteornega kanala iz smeri Zupančičeve ulice v kanjon Kokre v višini 314.770 EUR,

V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj za investicijsko vzdrževanja na CČN Kranjv višini 39.763 EUR.

konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za izvedbo strokovnega nadzora in izdelavo PZI dokumentacije v višini 4.147 EUR,

V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za izvedbo strokovnega nadzora Stane Žagar, za izdelavo projektne dokumentacije od Škofjeloške preko Delavske do Šempetrske in PZI za rekonstrukcijo vozišča Vidmarjeva, stroški postopka uporabnega dovoljenja za Predoslje v višini 5.714 EUR,

V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj za izdelavo akcijske podloge umestitve nove energetske infrastrukture višini 11.770 EUR,

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče za nadzor na projektu rekonstrukcija ceste-fekalna kanalizacije v višini 1.156 EUR,

V okviru NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje:

V okviru podNRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje za stroške nadzora gradnje kanalizacije v višini 467 EUR.

V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za izdelavo dela projektne in investicijske dokumentacije v višini 5.300 EUR,

V okviru NRP 40621082 Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob cesti B. Hladnika za izdelavo projektne dokumentacije v višini 4.500 EUR,

V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska za izdelavo varnostnega načrta v višini 187 EUR.

V okviru NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka za izdelavo investicijske in projektne dokumentacije v znesku 44.455 EUR,

V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč za projektno dokumentacijo Bobovek v višini 5.250 EUR.

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za projektno dokumentacijo DGD v višini 2.863 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600031 LN Britof - Voge,
- NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje,
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze,
- NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture,
- NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj,
- NRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje,
- 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 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč,

- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,

- NRP 40621082 Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob cesti B. Hladnika,

- NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Besnica,

- NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska,

- NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja odstopanja od sprejetega proračuna so bila na:

- GJI na območju OPPN PC Hrastje, ker zaradi izvedene komasacije sredstva, namenjena za nakupe zemljišč niso bila porabljena.

- Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska, zaradi spremembe dinamike izvajanja del,

- Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka, ker se dela zaradi težav pri sofinanciranju še niso začela,

- Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava - Besnica, ker naročilo projektne dokumentacije še ni bilo izvedeno.

231202 ZBIRANJE IN RAVNANJE Z ODPADKI (30.000 €) 28.318 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se v okviru postavke 231202 Zbiranje in ravnanje z odpadki v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

-konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove

V sklopu NRP Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov za izdelavo ekološkega otoka v naselju Besnica višini 6.800 EUR.

-konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

V sklopu NRP Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov za izdelavo ekološkega otoka ob Partizanski cesti v višini 14.223 EUR.

-konto 4202 Nakup druge opreme:

V sklopu NRP Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov za izdelavo ekološkega otoka v naselju Besnica v višini 7.295 EUR.

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

Večjih odstopanj ni bilo.

400001 KS-UREDITEV OBČINSKIH CEST (0 €) 152.641 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 400001 KS - Ureditev občinskih cest, so se v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za sajenje dreves KS Huje, KS Planina, KS Bratov Smuk, popravilo stopnic KS Čirče in stopnic na delavskem mostu KS Drulovka, preplastitev cestišča Čadovlje in Babni vrt -KS Trstenik, ureditev poljske poti Britof Šenčur, preplastitev cestišča Srednja vas Goriče v višini 136.171,39 EUR.

Konto 4208 - Načrti in druga projektna dokumentacija in nadzor

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za izdelavo projektne študije v Bobovku v višini 16.470 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622010 Participativni proračun 2022.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ob sprejemanju proračuna za leto 2022 sredstva za participativni proračun še niso bila določena, zato so bila v proračun vnesena kasneje.

400002 KS-DOMOVI IN PROSTORI KS **(0 €) 16.368 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 400002 KS - Domovi in prostori KS so se v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za sanacijo in obnovo fasade na PGD Bitnje v višini 16.368 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622010 Participativni proračun 2022.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ob sprejemanju proračuna za leto 2022 sredstva za participativni proračun še niso bila določena, zato so bila v proračun vnesena kasneje.

400003 KS-URBANA OPREMA IN OTROŠKA IGRIŠČA **(0 €) 144.082 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 400003 KS - Urbana oprema in otroška igrišča so se v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4202 - Nakup opreme:

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za opremo otroškega igrišča Huje, Podblica, Bitnje, dobavo klopi KS Huje, KS Mavčiče, KS Vodovodni stolp v višini 82.305 EUR.

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za ureditev učnih poti na Šmarjetno, dobava igral Valjavčeva in Punger, ureditev otroškega igrišča v Podblici, Bitnjah na Hujah, izdelava podlag za klopi KS Huje in KS Vodovodni stolp v višini 56.783 EUR.

konto 4208 - Načrti in druga projektna dokumentacija

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za projektno dokumentacijo razgledna ploščad v Prašah v višini 4.994 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622010 Participativni proračun 2022.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ob sprejemanju proračuna za leto 2022 sredstva za participativni proračun še niso bila določena, zato so bila v proračun vnesena kasneje.

400004 KS-ŠPORTNA IGRIŠČA (0 €) 100.092 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 400004 KS - Športna igrišča so se v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4021 - Geodetske storitve. parcelacije, cenitve in druge podobne storitve

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za geodetski posnetek KS Bratov Smuk v višini 412 EUR.

konto 4202 - Nakup druge opreme in napeljav

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za dobavo kovanih stojal za kolesa KS Center v višini 2.222 EUR.

konto 4204 - Novogradnje

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za kolopark Besnica, fitnes na prostem KS Golnik v višini 44.185 EUR.

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za zamenjavo tabel na koših KS Mavčiče, asfaltiranje športnega igrišča KS Struževo, zamenjava umetne trave v ŠP Stražišče v višini 47.783,26 EUR.

konto 4208 - Načrti in druga projektna dokumentacija

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za projektno dokumentacijo za ureditev ŠP v Žabnici v višini 5.490 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622010 Participativni proračun 2022.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ob sprejemanju proračuna za leto 2022 sredstva za participativni proračun še niso bila določena, zato so bila v proračun vnesena kasneje.

400005 KS-JAVNA RAZSVETLJAVA (0 €) 9.104 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 400005 KS - Javna razsvetljava so se v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za izdelavo JR v KS Jošt v višini 9.104 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622010 Participativni proračun 2022.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ob sprejemanju proračuna za leto 2022 sredstva za participativni proračun še niso bila določena, zato so bila v proračun vnesena kasneje.

400006 KS-OSNOVNE ŠOLE (0 €) 29.427 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 400006 KS - Osnovne šole so se v letu 2022 porabljala na naslednjih kontih:

konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Iz NRP 40622010 Participativni proračun 2022 za elektro inštalacije za priklop kamere KS Žabnica, vgradnja prezračevalnih naprav v OŠ Predoslje, postavitev lovilnih mrež okrog OŠ Matija Čopa v višini 29.428 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622010 Participativni proračun 2022.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ob sprejemanju proračuna za leto 2022 sredstva za participativni proračun še niso bila določena, zato so bila v proračun vnesena kasneje.

0801 MEDOBČINSKA INŠPEKCIJA (374.452 €) 231.979 €

102001 MEDOBČINSKA INŠPEKCIJA (44.920 €) 26.316 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 102001 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve

Višja od načrtovane je bila potreba po založniških in tiskarskih storitvah zaradi menjave naziva. Zaradi dviga cen so se povečali 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 službeni obleki inšpektorjev.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Zaradi dviga cen storitev je bil višji znesek porabe električne energije, porabe kuriv in stroški ogrevanja in odvoza smeti.

4024 Izdatki za službena potovanja

Realizacije ni bilo, ker se službena potovanja niso izvajala oziroma so se izobraževanja prestavila na splet.

4025 Tekoče vzdrževanje

Realizacija je bila nižja na račun manjšega vzdrževanja poslovnih objektov. Sredstva načrtujejo uradi Mestne občine Kranj, MI SOU OG pa plača sredstva na podlagi določenega ključa delitve stroškov med SOU OG (MI, MR, SSNR) in MOK.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine

Realizacija je bila nižja, nižji 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

Izvedeno je bilo manj izobraževanj, nižji je bil tudi strošek za storitve odvetnikov strank.

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.

102002 INŠPEKCIJA:PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM (315.832 €) 200.501 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 102002 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.

4004 Sredstva za nadurno delo

Realizacija ni bila izvedena.

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.

102003 INŠPEKCIJA:NAKUP OSNOVNIH SREDSETV IN OPREME (13.700 €) 5.162 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 102003 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4202 Nakup opreme

4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove

Realizacije ni bilo.

4207 Nakup nematerialnega premoženja

Realizacije ni bilo.

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.

0802 MEDOBČINSKO REDARSTVO (774.703 €) 827.699 €

102011 MEDOBČINSKO REDARSTVO (237.380 €) 180.382 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 102011 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 dviga cen so se povečali tudi stroški pri storitvah varovanja zgradb in prostorov.

4021 Posebni material in storitve

Višji je bil strošek drobnega inventarja zaradi menjave naziva, zvedeno je bilo manjše število zdravniških pregledov kot je bilo načrtovano, manjša od načrtovane pa je bila tudi potreba po redarski uniformi.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Zaradi dviga cen storitev je bil višji znesek porabe električne energije, porabe kuriv in stroški ogrevanja in odvoza smeti. Višji je bil tudi strošek za telefon.

4024 Izdatki za službena potovanja

Realizacije ni bilo, ker se službena potovanja niso izvajala oziroma so se izobraževanja prestavila na splet.

4025 Tekoče vzdrževanje

Realizacija je bila nižja na račun manjšega vzdrževanja poslovnih objektov, višji je bil znesek za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme in varovalnih premij za opremo. Sredstva načrtujejo uradi Mestne občine Kranj, MR SOU OG pa plača sredstva na podlagi določenega ključa delitve stroškov med SOU OG (MI, MR, SSNR) 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

Izvedeno je bilo manj izobraževanj, najvišji strošek so bili izdatki za storitve odvetnikov strank.

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.

102012 REDARSTVO:PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSELNIM (505.323 €) 466.684 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 102012 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4000 Plače in dodatki

Višji od načrtovanega je bil strošek dodatka za delo v posebnih pogojih.

4001 Regres za letni dopust

Višji od načrtovanega je bil strošek regresa za letni dopust.

4002 Povračila in nadomestila

4003 Sredstva za delovno uspešnost

4004 Sredstva za nadurno delo

Realizacija ni bila izvedena.

4009 Drugi izdatki zaposlenim

Višji od načrtovanega je bil strošek odpravnine.

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 odpravnin (konto 4009) saj so bila višja od pričakovanega.

102013 REDARSTVO:NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME (32.000 €) 180.633 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 102013 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4202 Nakup opreme

Višji je bil znesek za nakup opreme za nadzor prometa in napeljav (radarji).

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.

0803 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE (232.214 €) 196.348 €

102021 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE (21.625 €) 13.218 €

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, 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 52,11 % načrtovanih sredstev. Poraba je bila nekoliko nižja predvsem zaradi nižjih stroškov pisarniškega materiala in storitev (poraba samo 30,59 %), nekaj pa tudi zaradi nižjih stroškov čistilnega materiala in storitev (59,69 %) ter storitev varovanja zgradb in prostorov (50,39 %).

4021 Posebni material in storitve: Realizacija je bila 51,35 %, predvsem na račun nižjih stroškov zdravniških pregledov.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije: Realizacija je bila 66,94 % načrtovanih sredstev, predvsem zaradi nižjih stroškov porabe telefona, porabe kuriv in stroškov ogrevanja ter vode in komunalnih storitev.

4024 Izdatki za službena potovanja: Porabljenih je bilo 73,50 % sredstev. Razlog za nekoliko nižjo 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 58,26 %, predvsem zaradi nižjih stroškov vzdrževanja komunikacijske opreme in strojne računalniške opreme ter nižjih zavarovalnih premij tako za objekte, kot opremo. Nižji od planiranih so bili tudi realizirani odhodki tekočega vzdrževanja poslovnih objektov ter druge opreme.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine: Realizacija je bila 45,15 %, predvsem na račun najemnin tako strojne računalniške, kot tudi programske računalniške opreme.

4029 Drugi operativni odhodki: Realizacija je bila 72,58 %, ker je bilo manj realiziranih izdatkov za izobraževanja zaposlenih (69,45 % predvidenih sredstev).

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila nižja od pričakovane in je znašala 61,13 % 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.

102022 REVIZIJA:PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM (204.630 €) 180.666 €

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. Realizacija je bila dosežena v višini 88,29 %, kar je pričakovano glede na to, da ni bila izvedena nadomestna zaposlitev in smo naloge v celotnem letu opravljale 4 javne uslužbenke.

4000 Plače in dodatki: Realizacija v višini 89,21 %

4001 Regres za letni dopust: Realizacija v višini 83,28 %

4002 Povračila in nadomestila: Realizacija v višini 74,56 %

4003 Sredstva za delovno uspešnost: Realizacija v višini 89,80 %

4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje: Realizacija v višini 92,08 %

4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje: Realizacija v višini 91,55 %

4012 prispevek za zaposlovanje: Realizacija v višini 86,84 %

4013 Prispevek za starševsko varstvo: Realizacija v višini 89,84 %

4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na pod.: Realizacija v višini 84,27 %

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ker tudi v letu 2022 ni bila izvedena nadomestna zaposlitev, je odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom pričakovano (realizacija na plačnih kontih je bila dosežena v višini 88,29 %).

102023 REVIZIJA:NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME (5.959 €) 2.463 €

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 (70,88 %). 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 41,33 %, 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, 202/21 – odl. US in 3/22 – ZDeb)
- 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, 202/21 – odl. US, 15/22 in 54/22 – ZUPŠ-1)
- 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, 204/21 in 139/22)
- 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, 175/20 – ZIUOPDVE in 3/22 – ZDeb)
- 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, 207/21 in 44/22 – ZVO-2)
- 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, 196/21 – ZDOsk, 3/22 in 29/22 – ZUOPDCE))
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18, 121/21, 10/22, 74/22 – odl. US in 100/22 – ZNUZSZS)
- 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, 207/21, 105/22 – ZZNŠPP, 141/22 in 158/22 – ZDoh-2AA)
- 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, 3/22 – ZDeb in 105/22 – ZZNŠPP)
- 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, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ))
- 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, 177/20 – popr. in 129/22)
- 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, 1/22-odl. US in 3/22 – ZDeb)
- 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, 66/19, 39/22, 132/22 – odl. US in 158/22)
- 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, 123/21, 44/22, 130/22 – ZPOmK-2)
- 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, 204/21 – ZOP in 44/22 – ZOTDS)
- 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, 189/20 – ZFRO in 54/22 – ZUPŠ-1)
- 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 2022 (Uradni list RS št. 84/21)
- 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. 2022 ter iz obrazložitev odhodkov po programski klasifikaciji. Doseganje zastavljenih ciljev v proračunu l. 2022 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.2022 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.

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. 2022 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. 2022 je bil v primerjavi s sprejetim proračunom realiziran z indeksom 74,8. Posebni del brez upoštevanja NRP je realiziran z indeksom 92,5, NRP pa z indeksom 50,8. To pomeni, da je v nominalnih zneskih proračun nerealiziran v znesku 22,3 mio €, od tega pa je dobrih 18,4 mio € nerealiziranih načrtovanih projektov iz NRP in 3,8 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. 2022 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 2022	Realizacija 2022	Indeks	Razlika
1	2	3	4	4/3	4-3
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	5.000.000	181.075	3,6	-4.818.925
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	3.162.843	377.665	11,9	-2.785.178
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	2.588.659	345.620	13,4	-2.243.039
40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	2.070.760	58.803	2,8	-2.011.957
40921001	Zmanjšanje emisij v prometu	1.165.905	3.660	0,3	-1.162.245
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	800.000	91.974	11,5	-708.026
40721021	Nakup prostorov v ZD Kranj	700.000	0	0,0	-700.000
40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	722.602	27.328	3,8	-695.274
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	850.000	262.466	30,9	-587.534
40720041	Plezalni center Zlato polje	500.000	0	0,0	-500.000
40100001	Pametno mesto	500.000	131.106	26,2	-368.894
40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	382.994	32.818	8,6	-350.176
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	587.561	277.207	47,2	-310.354
40018001	Urbana prenova Kranja 1	1.470.431	1.245.987	84,7	-224.444
40121002	Mestna kartica	221.000	0	0,0	-221.000
40600029	LN Planina-jug	210.000	9.596	4,6	-200.404
40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	200.000	7.724	3,9	-192.276
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	200.000	14.087	7,0	-185.913
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	253.000	69.184	27,3	-183.816
40719004	Dom upokojencev	172.000	2.863	1,7	-169.137
40620001	Obnova Kidričeve ceste	162.000	0	0,0	-162.000
40621083	Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp.Besnica in Zg.Besnica	151.200	0	0,0	-151.200
40672102	Investicije v KS	604.471	453.646	75,0	-150.825
40621087	Park Primskovo	150.000	0	0,0	-150.000
40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	170.661	26.273	15,4	-144.388
40621084	Kolesarska povezava Zarica	145.300	915	0,6	-144.385
40721013	Novogradnja vrtca Sonček	148.011	7.930	5,4	-140.081
40121001	Digitalna vertikala: e-hrana	150.000	11.956	8,0	-138.044
40121003	Digitalizacija MU	210.000	75.503	36,0	-134.497
40621082	Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	137.600	4.875	3,5	-132.725
40622002	Odkup obstoječih cest	280.000	163.497	58,4	-116.503

40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	100.000	4.331	4,3	-95.669
40618011	Urejanje brežin	87.108	3.196	3,7	-83.912
50000001	Investicije KS	159.920	78.435	49,0	-81.485
40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	80.000	659	0,8	-79.341
40600093	Energetska zasnova Kranja	90.000	20.528	22,8	-69.472
40672103	Domovi in prostori KS	110.200	42.144	38,2	-68.056
40719015	Vrtec Bitnje	76.880	11.286	14,7	-65.594
40318001	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	136.922	73.322	53,6	-63.600
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	87.053	24.210	27,8	-62.843
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	372.282	311.526	83,7	-60.756
40621010	Prestavitev Pševske ceste	80.000	19.926	24,9	-60.074
40620005	Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo	54.000	0	0,0	-54.000
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	50.000	0	0,0	-50.000

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 2022	Realizacija 2022	Indeks	Razlika
1	2	3	4	4/3	4-3
240101	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN	1.250.000	0	0,0	-1.250.000
101008	PAMETNO MESTO KRANJ	813.000	102.518	12,6	-710.482
100218	ODPLAČILO DOLGA IZ FINANCIRANJA	3.593.660	2.936.454	81,7	-657.206
180206	PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti	676.000	435.034	64,4	-240.966
150801	POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ	753.930	564.799	74,9	-189.131
100204	MATERIALNI STROŠKI PREMOŽENJA	480.830	354.227	73,7	-126.603
102002	INŠPEKCIJA:PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	315.832	200.501	63,5	-115.331
220205	UREJANJE CESTNEGA PROMETA - MATERIALNI STROŠKI	259.000	179.032	69,1	-79.968
101013	Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj	100.000	25.541	25,5	-74.459
100217	ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA	299.000	224.644	75,1	-74.356
120201	VRTCI	1.351.035	1.285.063	95,1	-65.972
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	217.564	160.511	73,8	-57.053
102011	MEDOBČINSKO REDARSTVO	237.380	180.382	76,0	-56.998
190501	CIVILNA ZAŠČITA	154.140	97.927	63,5	-56.213
100220	DIGITALIZACIJA MESTNE UPRAVE	241.500	189.283	78,4	-52.217
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	163.410	112.371	68,8	-51.039

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.

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 2022. Za merilo smo vzeli zmanjšanje oz. povečanje za 70.000 € ali več na nivoju proračunske postavke.

PP	Opis	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Realizacija 2022	Razlika
1	2	3	4	5	3-4
221001	INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST	13.219.197	10.910.987	2.746.174	2.308.210
240101	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN	1.250.000	24.656	0	1.225.344
101008	PAMETNO MESTO KRANJ	1.684.000	985.412	224.987	698.588
231101	TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE	3.092.541	2.571.188	785.172	521.353
141001	ŠPORT - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	771.500	271.644	251.374	499.856
111310	GLASBENA ŠOLA - INVESTICIJE	1.470.431	1.261.431	1.245.987	209.000
101003	DOMOVI KS	416.411	244.569	231.675	171.842
150801	POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ	763.930	617.681	564.799	146.249
211001	POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE	156.000	58.000	50.799	98.000
190301	GASILSKO REŠEVALNA SLUŽBA	2.827.200	2.735.143	2.632.313	92.057

231010	KOMUNALNA DEJAVNOST - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	137.108	56.097	13.943	81.011
231087	ZELENE POVRŠINE,OTR.IGR.-INVESTICIJE	1.107.542	1.180.446	462.770	-72.904
230204	DRUGE KOMUNALNE DEJAVNOSTI	490.000	572.082	562.796	-82.082
101015	ZELENI PINGVIN	0	119.400	9.336	-119.400
180206	PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti	676.000	798.000	435.034	-122.000
110701	OŠ STRAŽIŠČE KRANJ	861.885	987.225	918.607	-125.340
151006	Dom upokojencev	172.000	299.000	2.863	-127.000
120301	KRANJSKI VRTCI	6.262.036	6.390.331	6.364.940	-128.295
231007	OSKRBA Z VODO - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	1.795.112	1.923.644	1.130.092	-128.532
200901	STANOVANJSKO GOSPODARSTVO	1.000.000	1.131.000	1.120.250	-131.000
400003	KS-URBANA OPREMA IN OTROŠKA IGRIŠČA	0	145.222	144.082	-145.222
400004	KS-ŠPORTNA IGRIŠČA	0	149.876	100.092	-149.876
102013	REDARSTVO:NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME	32.000	190.665	180.633	-158.665
221002	UREJANJE CESTNEGA PROMETA - INVESTICIJE	423.000	618.126	236.845	-195.126
400001	KS-UREDITEV OBČINSKIH CEST	0	211.201	152.641	-211.201
151007	SOCIALNO VARSTVO STARIH-INVESTICIJE	401.870	666.870	524.883	-265.000
220203	MATERIALNI STROŠKI - CESTNA DEJAVNOST	2.149.000	2.681.944	2.681.944	-532.944
170403	RAZVOJ MALEGA GOSPODARSTVA	1.697.282	2.384.200	2.356.158	-686.918
111001	INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER - IZOBRAŽEVANJE	3.607.591	4.973.658	3.284.404	-1.366.067

Pojasnilo razlik:

PP 221001 INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za dobrih 2,3 mio €. 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 je pri nekaterih zemljiščih izvedla komasacija, sredstva za nakup teh zemljišč niso bila potrebna.

PP 240101 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA-ŽUPAN sredstva splošne proračunske rezerve so se v letu 202022 uporabljala v skladu 9. členom Odloka o proračunu MOK za l. 2022. Višina porabe splošne proračunske rezervacije o kateri je odločal župan na predlog pristojnih uradov občinske uprave je znašala dobrih 1,2 mio €, od tega se je 625 tisoč € v skladu s 10. členom Odloka o proračunu za l. 2022 namenilo za financirane projektov, ki jih predlagajo občani MO Kranj. Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

PP 101008 PAMETNO MESTO KRANJ Vsa planirana sredstva niso bila realizirana, zaradi poteka konkurenčnega dialoga in procesa pogajanj, ki so potekala v drugi polovici leta 2022, ko so bile sklenjene tudi pogodbe z izvajalci tako bosta projekta digitalna platforma in sistem mestne kartice, realizirana od leta 2023 - 2027.

PP 231101 TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 521 tisoč €, in sicer zaradi zamika nekaterih gradenj na kanalizacijskem omrežju. Največ v okviru projekta Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za investicijsko vzdrževanje cestne in meteorne kanalizacije ter za investicijsko vzdrževanje šol.

PP 141001 ŠPORT-INVESTICIJE IN INVESTICIJSKI TRANSFER se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za slabih 500 tisoč €, in sicer največ v okviru NRP 40720041 Plezalni center Zlato polje- projekt se zamika zaradi spremembe časovne dinamike.

PP 111310 GLASBENA ŠOLA-INVESTICIJE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 209 tisoč €, in sicer za izvedbo nujno potrebnih projektov v letu 2022. Sredstva so se prerazporedila, saj je bila pogodbena vrednost v okviru projekta Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2. z izvajalcem nižja od predvidene.

PP 101003 DOMOVI KS se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 171 tisoč €, in sicer se je glavnina v skladu s 8.členom Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS MOK prerazporedila v različne krajevne skupnosti.

PP 150801 POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJENCEV KRANJ se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 146 tisoč €, in sicer je zaradi pomanjkanja socialnih oskrbovalk prišlo do ostanka sredstev, katera so se prerazporedila.

PP 211001 POSLOVNI PROSTORI-INVESTICIJE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 98 tisoč €, in sicer je ostanek sredstev, ki se je prerazporedil za druge namene nastal zaradi zamika investicij v prihodnja leta.

PP 190301 GASILSKO REŠEVALNA SLUŽBA se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 92 tisoč €, in sicer je prišlo do zamika investicije.

PP 231010 KOMUNALNA DEJAVNOST –INVESTICIJE IN INVESTICIJSKI TRANSFER se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami zmanjšala za 81 tisoč €, in sicer je so se investicije v okviru projekta Urejanje brežin časovno zamaknile in so se tako sredstva namenila za nujnejše naloge.

PP 231087 ZELENE POVRŠINE, OTRO.IGR.-INVESTICIJE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 72 tisoč €, in sicer se je glavnina dodatnih sredstev potrebovala za dokončanje projekta Dokončanje Bleiweisovega parka.

PP 230204 DRUGE KOMUNALNE DEJAVNOSTI se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 82 tisoč €, in sicer je bilo zaradi večjega vandalizma nad javnimi površinami, objekti in opremo potrebno na postavki zagotoviti dodatna sredstva.

PP 101015 ZELENI PINGVIN smo tekom leta na novo uvrstili v proračun. Sredstva so bila prvotno zagotovljena na postavki Pametno mesto Kranj, ker je projekt Zeleni pingvin sofinanciran s strani Norveškega finančnega mehanizma, smo morali za ta namen odpreti novo postavko.

PP 180206 PROSTORSKO NAČRTOVANJE-prostorski akti se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 122 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna za izdelavo nujnih prostorskih aktov, katerih ni bilo moč planirati pri pripravi proračuna.

PP110701 OŠ STRAŽIŠČE KRANJ se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 125 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna zaradi dviga cen materialnih stroškov, kot na primer elektrike, komunalne storitve ter energentov za ogrevanje.

PP 151006 DOM UPOKOJENCEV se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 127 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna zaradi zagotovitve zadostnih sredstev za plačilo izdelave projektne dokumentacije.

PP 120301 KRANJSKI VRTCI se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 128 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna zaradi povečanja števila spremljevalcev in učiteljev za dodatno strokovno pomoč za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke v Kranjskih vrtcih.

PP 231007 OSKRBA Z VODO-INVESTICIJE IN INVESTICIJSKI TRANSFER se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 128 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna za vzdrževanje in obnovo vodovodne infrastrukture. Med letom smo na podlagi sklepa Mestnega sveta v proračun uvrstili tudi nov projekt Nakup deležev MV.

PP 200901 STANOVANJSKO GOSPODARSTVO se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 131 tisoč €. Ob pripravi proračuna je težko predvideti točen znesek prihodkov, kateri se kot namenski sredstva namenjajo v stanovanjski sklad za izvajanje nalog iz področja stanovanjskega gospodarstva. Za ta namen smo morali glede na višino prejetih namenskih prihodkov povečati tudi sredstva namenjena skladu.

PP 400003 KS-URBANA OPREMA IN OTROŠKA IGRIŠČA, PP 400004 KS-ŠPORTNA IGRIŠČA, PP 400001 KS-UREDITEV OBČINSKIH CEST sredstva navedenih postavk so bila v proračun uvrščena v skladu s 10. členom Odloka o proračunu MOK za leto 2023, in sicer so bila namenjena investicijam v okviru projekta Participativni proračun 2022.

102013 REDARSTVO:NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 158 tisoč €, sredstva so se namenila za nakup štirih stacionarnih merilnikov hitrosti.

PP 221002 UREJANJE CESTNEGA PROMETA-INVESTICIJE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 195 tisoč €. Zaradi dodatnih del se je največ dodatnih sredstev potrebovalo v okviru projekta Gradnja manjših parkirišč in Avtobusnih postajališč.

PP 151007 SOCIALNO VARSTVO STARIH-INVESTICIJE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 265 tisoč €. Sredstva so se zagotovila v okviru projekta Dnevno varstvo starejših-Planina za izvedbo gradbeno obrtniških in inštalacijskih del.

PP220203 MATERIALNI STROŠKI-CESTNA DEJAVNOST se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 532 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna za dokončanje nujnih del, glavnina povečanja pa je bila potrebna za nenačrtovano preplasitev ceste Nemilje-Besnica, del cestišča na ulici Staneta Žagarja ter na Bleiweisovi cesti, na Mlaki, ...

PP 170403 RAZVOJ MALEGA GOSPODARSTVA se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 686 tisoč €. Dodatna sredstva so bila potrebna za dokončanje projekta Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj.

PP 111001 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKI TRANSFER-IZOBRAŽEVANJE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvami povečala za 1,3 mio €. Dodatna sredstva so bila potrebna dodatna nujna nenačrtovana investicijska dela pri osnovnih šolah, za obnovo telovadnice na OŠ Franceta Prešerna v Kranju ter za prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja.

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.

Bojan Veselinović

DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE

MESTNA OBČINA KRANJ
Direktor
1

Matjaž Rakovec

ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

Krajevna skupnost BESNICA
Na hribu 7, Zg. Besnica
4201 Zg. Besnica

Datum: __23. 1. 2023_____

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BESNICA ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Glavni cilji KS Besnica za leto 2022 so bili tlakovanje poti na pokopališču pri žarnih grobovih, izdaja glasila vsem gospodinjstvom v KS, izvedba čistilne akcije v sodelovanju s šolo, prirejanje organiziranih prireditev v sodelovanju s KS Besnica in sicer 4 dogodke: Semanji dan, Besniško voščenko, prireditev ob državnem prazniku ter pohod na Špičasti hrib. Sicer pa je splošen cilj delovanje in sodelovanje s krajani, ki bo 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 v začetku leta. 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 (85,8 % delež vseh prihodkov) in sicer prejeta sredstva za: osnovno dejavnost, organizacijo prireditev, otroška igrišča - sredstva za brezšivno podlago, pokopališče - obnova, nakup opreme za dom KS Besnica. 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 (14,2 % delež vseh realiziranih prihodkov) in sicer prihodki od: najemnine grobov, mrliških vežic ter dvorane v gasilskem domu in od drugih obratovalnih stroškov. Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2022 je veliko večja (Indeks 346). Povečanje izhaja zaradi prejetih sredstev iz 8. člena, prihodkov za otroška igrišča ter dodatnih sredstev za obnovo pokopališča in za dom KS Besnica. Glede na leto 2021 je realizacija celotnih prihodkov prav tako zelo povečana (Indeks 185,8) iz istih razlogov, kot so navedeni zgoraj zaradi dodatnih sredstev.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov KS Besnica v letu 2022 je glede na sprejeti proračun leta 2022 precej večja (Indeks 339,6), glede na leto 2021 pa prav tako precej večja (Indeks 293,8). KS Besnica je največ sredstev iz naslova proračunskih postavk porabila na postavki Pokopališča, mrliške vežice (65,7 % delež celotne porabe).

0535 KS Besnica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na proračunski postavki Proslave, prireditve KS je bila realizacija višja glede na sprejeti proračun leta 2022 (Indeks 164,2). Glede na leto 2021 je bila realizacija enako večja in sicer za 27,8 %. Sredstva so se porabila za

pogostitve (hrana, pijača) na nekaj uspelih prireditvah, sprejem Žiga Jelerja ob osvojitvi velikega kristalnega globusa za polete 2022, za nakup opreme za prireditve, za nastop kantavtorice Ditke na krajevnem prazniku,... Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 7,9 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacija glede na sprejeti proračun za leto 2022 nižja in sicer nižja za 27,5 %. Glede na leto 2021 je bila realizacija višja (Indeks 141,8). Znižanje odhodkov je predvsem posledica prerazporeditve konta za sejnine na drugo postavko. Največ sredstev se je porabilo za obdarovanje starostnikov. Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 4 %.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA

Na proračunski postavki Avtobusna postajališča je bila realizacija glede na sprejeti proračun za leto 2022 nična, saj smo v letu 2022 prenesli lastništvo ter upravljanje avtobusnih postajališč direktno na MO Kranj.

500221 POKOPALIŠČA: MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je bila realizacije precej višja kot je sprejeti proračun za leto 2022 (Indeks 873,9). Glede na leto 2021 je bila realizacija prav tako precej večja (Indeks 633,5). Veliko povečanje izhaja iz investicijskega vzdrževanja in izboljšav ter obnov (sanacija robnikov, ureditev dostopnih posti, gradbena dela in razna drobna popravila – vse na pokopališču Zg. Besnica). Ta sredstva so bila realizirana po projektih:

- NRP 40672101 Pokopališča na območju KS (realizacija slabih 25 tisoč EUR), sredstva je odobril župan MOK na podlagi prošnje KS (sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso bila planirana),
- NRP 40672102 Investicije v KS (realizacija slabih 14 tisoč EUR), sredstva je zagotovil proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 (realizacija sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso bila planirana) na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj,
- NRP 50000001 Investicije KS, sredstva je zagotovila KS v svojem finančnem načrtu (slabih 4 tisoč EUR).

Ostala sredstva pa so se kot že predhodna leta porabila predvsem za stroške električne energije in odvoza odpadkov, plačilo vode za zalivanje grobov in večje tekoče vzdrževanje objektov ter investicijsko vzdrževanje. Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 67,7 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na proračunski postavki Čistilna akcija je bila realizacija glede na sprejeti proračun leta 2022 enaka oz. popolna in sicer 100,0 %, obenem pa je bila enaka kot v letu 2021 (indeks 100). Sredstva so se porabila za pogostitev udeležencev ter nakup zaščitnega materiala za sodelujoče (vrečke, rokavice,...). Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 0,7 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča je bila realizacija glede na sprejeti proračun leta 2022 zelo povečana in sicer 100,0 %. Razlog je v tem, da nismo pred tem načrtovali sredstev in porabe na tem kontu, vendar smo naknadno pridobili sredstva, ki smo jih tudi porabili za odstranitev in odvoz obstoječega peska. V predhodnem letu te postavke oz. konta nismo koristili. Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 3,9 %.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacije glede na sprejeti načrt za leto 2022 precej višja (Indeks 209,6). Glede na leto 2021 je bila realizacija tudi precej višja (Indeks 183,6). Največ sredstev se je porabilo za nakup pisarniškega pohištva. Ta sredstva so bila realizirana po projektu NRP 40672102 Investicije v KS (slabih 7 tisoč EUR), sredstva je zagotovil proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 (sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso bila planirana) na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj.
Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 17,7 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672101 Pokopališča na območju KS

Sredstva na projektu, v višini slabih 25 tisoč EUR, niso bila planirana v sprejetem planu leta 2022 in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK in sicer na podlagi odobrene prošnje s strani župana MOK. Sredstva so bila realizirana na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice, nujna je bila obnova pokopališča v Zg. Besnici.

40672102 Investicije v KS

Sredstva na projektu, v višini slabih 21 tisoč EUR, niso bila planirana v sprejetem planu leta 2022 in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK in sicer na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj.
Sredstva so bila realizirana na proračunskih postavkah:

- Pokopališča, mrliške vežice (v višini skoraj 14 tisoč EUR), sredstva so se porabila za investicijsko vzdrževanje pokopališča v Zg. Besnici.
- Objekti skupne rabe (v višini skoraj 7 tisoč EUR), sredstva so se porabila za nakup pisarniškega pohištva.

50000001 Investicije KS

Sredstva po projekti so bila realizirana na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice in sicer za potrebe vzdrževanja pokopališča v Zg. Besnica. V letu 2022 je bila realizacija po projektu glede na sprejeti plan leta 2022 nekoliko višja in sicer za 31,4 %, zaradi medletne podražitve cen opreme in materiala.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na splošno gledano v letu 2022 so bila največja in tudi zelo velika odstopanja na odhodkih na kontih po proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice, kjer je bila realizacija nominalno višja za dobrih 40 tisoč EUR glede na sprejeti plan leta 2022. Razlika je nastala zaradi večjega ter potrebnega investicijskega vzdrževanja objekta od predvidenega kot tudi potrebne obnove. Glavnino sredstev predstavljajo sredstva, ki jih je KS zagotovil proračun MOK v okviru projektov NRP MOK, kar je opisano v prehodni točki.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Besnica na dan 31.12.2022 znaša 2.451,09 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Besnica za leto 2022 je bila obravnavana na 2. seji KS Besnica dne 23. 1. 2023 ter soglasno sprejeta s strani prisotnih članov KS Besnica.

Predsednik/ca Sveta KS Besnica _____ Primož Bavdek _____
(ime in priimek)

MESTNA OBČINA KRANJ · 2 · KS BESNICA

(podpis)

3

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: Predsednik sveta KS Besnica.....
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: .....

V/Na .....*KS Besnica*.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, 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 ….2022…… *(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:

.....*23. 1. 2023*.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS BEŠNICA 2

Krajevna skupnost BITNJE
Zgornje Bitnje 33
4209 Žabnica

Datum: 06. 02. 2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BITNJE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) KS Bitnje si je pri sprejetju Finančnega načrta KS Bitnje za leto 2022 (v nadaljevanju: FN 2022) 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: 2*
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,* - *organizacija in sodelovanje pri različnih drugih prireditvah (v okviru krajevnega praznika).* *KAZALNIK 2; Število izvedenih prireditev za krajane KS Bitnje: 3*
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 ZELENIH POVRŠIN.*
6. CILJ: *NAKUP INFORMATIVNIH TABEL (pri krožišču v Zg. Bitnjah)* *KAZALNIK 5; Število nakupov opreme: 2*

Cilji KS Bitnje v letu 2022 so bili doseženi delno in sicer:

- ***Uresničevanje cilja1 »Informiranje krajanov«:*** *Izdana je bila 1 številka glasila KS Bitnje Informator, od 2 načrtovanih. Krajani so bili informirani preko spletne strani KS Bitnje in Facebook strani Informator KS Bitnje. Obvestila za krajane po gospodinjstvih preko fizične pošte so bila odposlana 1-krat (vabilo na prireditev ob krajevnem prazniku).*
- ***Uresničevanje cilja2 »Organizacija prireditev za krajane KS Bitnje«:*** *V letu 2022 je bila izvedena 1 prireditev in sicer ob krajevnem prazniku, 25. junija pri vrtcu v Bitnjah.*
- ***Uresničevanje cilja3 »Novoletna obdaritev otrok in najstarejših krajanov, sodelovanje pri Miklavževanju«:*** *Izvedeni sta bili 2 prireditvi od 3 načrtovanih izvedeno je bilo obdarovanje najstarejših krajanov in otrok ob novem letu; še vedno le v obliki obdaritve, ne prireditve.*
- ***Uresničevanje cilja4 »Izvedba čistilne akcije v KS Bitnje«:*** *Čistilna akcija je bila izvedena.*
- ***Uresničevanje cilja5 »Vzdrževanje zelenih površin«:*** *Zelene površine na igrišču v Sp. Bitnjah so bile vzdrževane v obsegu, kot je bil načrtovan v FN 2022.*

- ***Uresničevanje cilja6 »Nakup informativnih tabel (pri krožišču v Zg. Bitnjah)*** *Postavljena je bila 1 informativna tabla pri krožišču v Zg. Bitnjah. Postavitev je bila izvedena iz sredstev, ki pripadajo KS Bitnje na podlagi 8. člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj (v nadaljevanju: Odlok). Za postavitev informativne table niso bila porabljena sredstva KS Bitnje iz FN 2022.*

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 2022 (v nadaljevanju: prihodki) so prikazani v spodnji tabeli.

***TABELA** : Prihodki KS Bitnje v letih 2021 in **2022**(v €)*

PRIHODKI KS BITNJE	Realizacija 2021 v €	Sprejeti FN 2022 v €	Veljavni FN 2022 v €	Realizacija 2022 v €	Indeks realizacija 22/ realizacija 21	Indeks realizacija 22/ sprejeti FN 22	Indeks realizacija 22/ veljavni FN 22	Indeks veljavni FN 22/ sprejeti FN 22	Delež realizacije 2021	Delež realizacije 2022
PRIHODKI Mestne občine Kranj (MOK)	**16.747**	**17.078**	**22.715**	**21.864**	**131**	**128**	**96**	**133**	**99,6%**	**99,4%**
Prej. Sred .MOK - OSNOVNA DEJAVNOST	12.037	10.933	10.933	10.933	91	100	100	100	71,6%	49,7%
Prej. sred. MOK - CESTNI PROMET (inv.), 8. člen Odlok	0	0	5.637	5.636	-	-	100	-	0,0%	25,6%
Prej. sred. MOK - DRUGO	4.710	6.145	6.145	5.295	112	86	86	100	28,0%	24,1%
Prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev, donacij	**60**	**100**	**100**	**140**	**235**	**140**	**140**	**100**	**0,4%**	**0,6%**
SKUPAJ:	16.806	**17.178**	**22.815**	**22.004**	131	128	96	133	100,0%	100,0%

***Realizirani prihodki znašajo skupaj 22.004 €;** in so bili za 31% višji od realiziranih prihodkov v letu 2021, 28% višji od načrtovanih prihodkov v sprejetem FN 2022 oziroma 4% nižji od načrtovanih prihodkov v veljavnem FN 2022.*
Skoraj edini vir prihodkov so bila prejeta sredstva Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) in sicer: za opravljanje osnovne dejavnosti KS (49,7 % vseh prihodkov), najemnino prostorov KS Bitnje v GD Bitnje, sejnine

članov sveta KS, vzdrževanje zelenih površin na področju KS Bitnje in krajevni praznik (25,6% vseh prihodkov) ter prejeta sredstva po 8. členu Odloka za nakup 2 prikazovalnikov hitrosti (24,1% vseh prihodkov).
Načrtovani prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev, donacij so bili minimalni, predstavljali so 0,6% vseh prihodkov.
Vsi načrtovani prihodki MO Kranj niso bili realizirani v celoti; načrtovani prihodki za proslave, prireditve (88% realizacija glede na veljavni oziroma sprejeti FN 2022) ter sejnine (52% realizacija glede na veljavni oziroma sprejeti FN 2022) so bili realizirani v manjšem obsegu, kot so bila sredstva na voljo v FN 2022; kar je posledica Covid-19 (izvedena je bila le ena prireditev za krajane, sklicanih je bilo manj sej Sveta KS Bitnje).

b) Obrazložitev odhodkov

*Odhodki KS Bitnje v letu 2022 (v nadaljevanju: odhodki) so znašali **22.755 €;** kar je za 60 % več kot v letu 2021, ter 3 % več od načrtovanih odhodkov v sprejetem FN 2022 oziroma 18% manj od načrtovanih odhodkov v veljavnem FN 2022.*

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju proračunskih postavk.

0511 KS Bitnje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS (7 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu ter stroške organizacije prireditve ob krajevnem prazniku. Prireditev je zaradi umiritve epidemije COVID-19 potekala v širšem obsegu kot v preteklem letu, posledična je realizacija odhodkov glede na leto 2021 višja za 119%, še vedno pa nižja od načrtovane, ker niso bile izvedene vse načrtovane prireditve – za 33% nižja od sprejetega FN 2022 oziroma 24% nižja od veljavnega FN 2022.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI (2 % 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 2022 so na nivoju načrtovane višine v FN 2022, v primerjavi z letom 2021 so enaka.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS (30 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za: izdajanje krajevnega glasila Informator, plačilo stroškov telefona in internetne povezave, poštne storitve, pisarniški material (kartuše), 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 2022 je glede na leto 2021 zaradi splošnega dviga cen višja za 34 %, še vedno pa nižja od načrtovane (nižji stroški sejnin, racionalno poslovanje na področju materialnih stroškov) – za 11% nižja sprejetega FN 2022 oziroma 28% nižja od veljavnega FN 2022

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI (1 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za odvoz komunalnih odpadkov na igrišču v Sp. Bitnjah. Realizacija proračunske postavke v letu 2022 je glede na leto 2021 nižja za 63%, ker v letu 2022 ni bilo ostalih stroškov tekočega vzdrževanja. Glede na načrtovane odhodke v FN 2022 je realizacija višja za 16% glede na sprejeti oziroma 57% nižja glede na veljavni FN 2022.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA (13 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Bitnje. Proračunska postavka v letu 2022 je realizirana v višini FN 2022 in je enaka realizaciji na tej proračunski postavki v letu 2021.

500236 ČISTILNA AKCIJA (0 % vseh odhodkov)

Realizacije na tej proračunski postavki v letu 2022 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 (1 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za vzdrževanje zelenih travnatih površin na otroškem igrišču v Sp. Bitnjah. Proračunska postavka v letu 2022 je realizirana v višini FN 2022, v primerjavi z letom 2021 pa je za 25 % nižja zaradi nižjih sredstev MO Kranj za ta namen.

500241 PODEŽELJSKI TURIZEM (0 % vseh odhodkov)

Realizacije na tej proračunski postavki v letu 2022 ni bilo. Sredstva v FN 2022 so bila načrtovana za postavitev informativnih tabel. Realizirana je bila postavitev 1 informativne table, katera pa je bila financirana na podlagi 8. člena Odloka, neposredno iz proračun MO Kranj.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE (21 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za vzdrževanje prostorov KS Bitnje v GD Bitnje in sicer za stroške: električne energije, komunalnih storitev, beljenja in najemnine. Kupljena je bila tudi multufunkcijska naprava za tiskanje in skeniranje.
Realizacija na proračunski postavki v letu 2022 je bila na nivoju sprejetega FN 2022 od veljavnega FN 2022 pa nižja za 12 %. V primerjavi s porabo v letu 2021 pa je bila v letu 2022 višja za 13 % (zaradi višjih stroškov tekočega vzdrževanja – beljenje in nakupa multifunkcijske naprave).

501012 CESTNI PROMET (25 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena nakup 2 prikazovalnikov hitrosti. Sredstva v sprejetem FN 2022 niso bila načrtovana, v veljavni FN 2022 pa so bila vključena na podlagi 8. člena Odloka.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva v okviru NRP »Investicije KS« (v nadaljevanju: NRP) so bila realizirana v višini 5.725 EUR, kar je 91% več od sprejetega FN 2022 oziroma 11% manj od veljavnega FN 2022. V letu 2021 porabe v okviru NRP ni bilo, v celotni realizaciji 2022 pa predstavlja poraba v okviru NRP 25% vseh odhodkov.

500241 PODEŽELSKI TURIZEM

Realizacije na tej proračunski postavki v letu 2022 ni bilo. Sredstva v FN 2022 so bila načrtovana za postavitev informativnih tabel. Realizirana je bila postavitev 1 informativne table pri krožišču v Zg. Bitnjah, katera pa je bila financirana na podlagi 8. člena Odloka, neposredno iz proračun MO Kranj.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za nakup multifunkcijske naprave, katera pa ni bila načrtovana v sprejetem FN 2022, ker se je obstoječa naprava pokvarila, je bil nakup nujen za nemoteno opravljanje administrativnih del KS Bitnje.

40672102 Investicije v KS

501012 CESTNI PROMET

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena nakup 2 prikazovalnikov hitrosti. Sredstva v sprejetem FN 2022 niso bila načrtovana, v veljavni FN 2022 pa so bila vključena na podlagi 8. člena Odloka.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizirani prihodki v FN 2022 so bili za 28% višji od načrtovanih v sprejetem FN 2022 oziroma za 4% nižji od načrtovanih v veljavnem FN 2022 . Višji prihodki so posledica višjih prihodkov MOK na podlagi 8. člena Odloka. Realizirani odhodki so bili primerjavi s sprejetim FN 2022 višji za 3% oziroma z veljavnim FN 2022 nižji za 12%. Pri odhodkih najvišje nominalno odstopanje med realiziranimi odhodki 2022 in odhodki v FN 2022 beležimo na proračunski postavki Cestni promet. Sredstva na tej proračunski postavki niso bila načrtovana v sprejetem FN 2022, predstavljajo pa kar 25% vse realizacije v letu 2022.

Odstopanje pri realiziranih prihodkih in realiziranih odhodkih v FN 2022 je v največji meri posledica financiranja KS Bitnje na podlagi 8.člena Odloka. Ta sredstva ob pripravi FN 2022 še niso bila vključena, tako na strani prihodkov, kot odhodkov.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Bitnje na dan 31.12.2022 znaša 8.501,80 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS BITNJE

Predsednik Sveta KS Bitnje
MATEJ DOLENC
(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: predsednik Sveta KS Bitnje
- 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

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 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*
- uporaba sklenjenih pogodb za določene ponavljajoče se storitve (pri izdaji glasila, poštne storitve) namesto vsakokratnega sklepanja naročilnic
- ažurno podpisovanje odredb v sistemu CADIS, spremljanje realizacije FN in izvajanje ustreznih prerazporeditev v okviru FN KS
- naročilnice v sistemu CADIS s kreirajo na podlagi ponudbe, priloži se izjava na podlagi 35.člena ZIntPK

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: ***Matej DOLENC, predsednik KS Bitnje***

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

6. 2. 2023

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS BITNJE

Krajevna skupnost BRATOV SMUK
Likozarjeva ul. 29
4000 Kranj

Datum: 30. 1. 2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRATOV SMUK ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) *Cilji, ki so bili predloženi s finančnim načrtom za leto 2022, so bili v veliki meri realizirani. V letu 2022 smo realizirali 7 rednih sej in 1 dopisno sejo Sveta. Izdali smo 2 številki krajevnega glasila – bilten Smuk (junija in novembra), s katerima smo krajane obveščali o vsem pomembnem v naši krajevni skupnosti. V okviru rednega vzdrževanja doma KS zamenjali okvarjeno ključavnico na lopi za orodje in ventil za vodo, ki je puščal. V okviru investicij smo zaključili investicijo postavitve zaščitne mreže na košarkarskem igrišču Jojopark, postavili del zaščitne ograje na zelenici nad garažami B in C ter obnovili vhod v stavbo KS, ki je zdaj dostopen tudi za invalide. Na področju skrbi za okolje in zadovoljstva krajanov smo dosegali zastavljene cilje z uresničevanjem številnih pobud krajanov, med katerimi je najpomembnejša realizacija postavitve novih odjemnih mest za odpadke s podzemnimi zabojniki na dveh lokacijah v KS. Mnogo pobud smo uresničili tudi s sodelovanjem z društvi, organizacijami in podjetji v naši KS, in tako realizirali postavitev defibrilatorja za krajane na stavbi balinarskega kluba bratov Smuk in označitev in ureditev parkirnih mest za invalide po celotni soseski. Leto 2022 je bilo zopet bolj aktivno tudi na področju proslav in prireditev. Tako smo sodelovali pri izdelavi netopirnic in se v mesecu marcu pridružili kranjski čistilni akciji. V juniju smo organizirali krajevni praznik Smukfest, na katerem so se predstavljala društva v naši KS, ki so se pomerila tudi v kuhi golaža, organiziran je bil tudi bogat program za otroke z otroškimi delavnicami, napihljivim gradom in lutkovno predstavo. Na krajevnem prazniku so se predstavili tudi gasilci in policisti z intervencijskimi vozili in učenci OŠ Matije Čopa s plesnimi in pevskimi nastopi. V letu 2022 smo nadaljevali s poslikavo podhodov z materialom, ki nam je ostal še od prenove v preteklem letu in tako skupaj z društvi, grafitarji in učenci OŠ Matije Čopa poslikali še dva podhoda v naši KS. Ob koncu leta 2022 smo organizirali tudi dobrodelno akcijo z obdarovanjem družin v stiski in učencev 1. in 2. razreda 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 (indeks 86,3 % vseh prihodkov): osnovna dejavnost, organizacija prireditev, sejnine, investicija v dom KS. Ostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki (indeks 12,8 % vseh prihodkov), med katere spada oddajanje poslovnih prostorov, povračilo obratovalnih stroškov, odškodnine iz sklenjenih zavarovanj in prihodki reklamnih oglasov v glasilu KS. Nižji indeks je posledica odprtih postavk pri plačilu najemnine in neizvedbe načrtovanih prihodkov iz reklamih oglasov v glasilu KS.

Celotni prihodki so v primerjavi s sprejetim proračunom 2022 realizirani v višini 104,15 %. Višji prihodki so posledica prenosa sredstev iz 8. člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK (v nadaljevanju: Odlok) za sanacijo vhoda KS.

Realizacija celotnih prihodkov glede na realizacijo predpreteklega leta pa je 110,92 %, ki je višja zaradi oprostitve plačila najemnine v letu 2021 zaradi epidemije Covid-19.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 je 104 % glede na plan. Glede na preteklo leto pa znaša indeks 101,13 %. Največ odhodkov smo realizirali na proračunski postavki Športa igrišča, športni objekti (30 % vseh odhodkov), kjer je velika razlika v sprejetem proračunu in veljavnem proračunu zaradi prerazporeditev sredstev za izvedbo postavitve zaščitne mreže na igrišču Jojo park. Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacija 22,1 % glede na ostale odhodke. Drugače, kot pretekli dve leti, je bila boljša realizacija na proračunski postavki Proslave, prireditve KS, saj smo po dveh letih premora zopet izvedli krajevni praznik v običajnem obsegu. Večje odstopanje pri realizaciji od sprejetega plana je bila na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča zaradi investicije v postavitev zaščitne mreže na zelenici nad garažama B in C, kamor smo prerazporedili sredstva za zaključek investicije.

0512 KS Bratov Smuk

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Za proslave in prireditve smo v 2022 porabili 4.046 EUR, kar predstavlja 67 % sprejetega proračuna. V primerjavi z letom 2021, se je realizacija povečala na 158 %. Boljša realizacija od preteklega leta je zaradi ponovne organizacije krajevnega praznika v polnem obsegu, v okviru katerega so bile organizirane otroške delavnice in lutkovna predstava, napihljiv grad, tekmovanje v kuhi golaža, kino na prostem, predstavitev društev in nastop učencev osnovne šole. Poleg krajevnega praznika so bile izvedene tudi delavnice za otroke in mladino ob poslikavi podhodov in izdelava netopirnic ter prihod Božička v mesecu decembru, kjer smo obdarili prvošolčke in dve družini. V mesecu decembru smo organizirali tudi novoletno druženje članov sveta KS. Realizacija predstavlja 20 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na tej proračunski postavki smo v 2022 porabili 3.510 EUR. 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 in koledarje), deratizacijo prostorov KS, popravilo oglasne deske in nakup znamk. V primerjavi s sprejetim planom za leto 2022, je bila realizacija 64,45 %, v primerjavi z realizacijo 2021 pa 63,7 %. Realizacija predstavlja 17 % realizacijo glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Na tej proračunski postavki smo v 2022 porabili 6.142 EUR. Sredstva so bila porabljena za izdelavo temeljev za zaščitno mrežo na košarkarskem igrišču Jojo park in nakup ter montažo zaščitne mreže. Vsi izdatki so bili v okviru projekta NRP Investicije KS. Ker je bila investicija sprva načrtovana za izvedbo v letu 2021 je realizacija na tej proračunski postavki bistveno višja od načrtovane, saj smo načrtovano investicijo izvedli in dokončali v letu 2022. V primerjavi s sprejetim planom 2022, je bila zato realizacija 350,98 %, v primerjavi z realizacijo leta 2021 pa 358,78 %. Realizacija predstavlja 30 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na tej proračunski postavki smo porabili 197 EUR. Sredstva so bila porabljena za nakup rokavic za udeležence čistilne akcije in pogostitev udeležencev. V primerjavi s sprejetim planom leta 2022, je bila realizacija 98,57 %, v primerjavi z realizacijo leta 2021 pa 218,92 %, ki je višja saj leto poprej nismo izvedli pogostitve zaradi omejitev povezanih z epidemijo covid-19. Realizacija predstavlja 0,9 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Na tej proračunski postavki smo porabili 1.934 EUR. Sredstva so bila porabljena za zaključek postavitve zaščitne ograje na zelenici nad garažama B in C. V primerjavi s sprejetim planom leta 2022, je bila realizacija 241,71 %. V primerjavi z realizacijo 2021 pa indeks znaša 128,37. Realizacija za leto 2022 tako predstavlja 9,5 % porabo glede na vse ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na tej proračunski postavki smo porabili 4.489 EUR. Sredstva so bila porabljena za tekoče stroške za porabo električne energije, komunalne storitve (voda), odvoz smeti, zavarovanje objekta. Izdatki predstavljajo tudi

nakup čistil za čiščenje grafitov, zamenjavo okvarjene ključavnice na vratih lope za orodje, popravilo vodomera, visokotlačno čiščenje greznice in obnovo vhoda KS z nakupom klančine za dostop za invalide. V okviru projekta NRP Investicije KS smo nabavili zaščitno mrežo na košarkaškem igrišču in izdelali temelje za mrežo na košarkarskem igrišču JOJO park ter nabavili panelno ograjo, v okviru NRP MOK pa izvedli klančino za invalide in sanirali vhod v stavbo.
V primerjavi z načrtovanimi sredstvi za leto 2022, je bila realizacija 84,7 %. V primerjavi z realizacijo 2021 pa indeks znaša 54,07. Realizacija predstavlja 22 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Planirana sredstva so bila v letu 2022 porabljena (Indeks 558 glede na sprejeti plan I. 2022). Realizirana je bila izdelava temeljev za JOJO park (pod tisoč EUR). V okviru investicij v športna igrišča in projekte smo v letu 2022 zaključili investicijo postavitve zaščitne mreže na košarkarskem igrišču Jojo park (slabih 6 tisoč EUR), ki smo jo načrtovali že v letu 2021, vendar smo jo zaradi dolgotrajnega pridobivanja dovoljenj, lahko izvedli šele v letu 2022. Investicija vključuje izkope za stebre ter nakup in montažo zaščitne mreže. Stebri (8) so iz vroče cinkane cevi fi 82,5 mm, debelina stene 3 mm, s pritrditvenimi ušesi za zaščitno mrežo vgrajene v predhodno pripravljene temelje. Mreža je debeline 4mm z okenci 10 x 10 cm, obrobljena, prostoviseča, obtežena z upoštevanim naborom z vključena jeklenico in pritrdilnim materialom.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

V okviru investicij na tej proračunski postavki je bila izvedena investicija postavitve dela zaščitne ograje na zelenici nad garažama B in C. Investicija v višini 1.934 EUR vključuje panelno ograjo v dolžini 32,5 m s stebri, ter montažo z vijačenjem. Investicija v sprejetem finančnem načrtu ni bila načrtovana, zato smo sredstva prerazporedili iz drugih proračunskih postavk.

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v okviru projektov NRP MOK niso bila planirana v sprejetem planu I. 2022 in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 na podlagi 8.čl. Odloka v višini skoraj 2 tisoč EUR.

- Izvedli smo klančino za invalide (premično zložljivo aluminijasto klančino), s čimer so prostori krajevne skupnosti zdaj dostopni tudi invalidom in sanirali vhod v stavbo (obnova vhoda KS z gradnjo novih stopnic, položitev nedrsečega kamna na vhodu v stavbo krajevne skupnosti).

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Bistvena odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom so:

- *na proračunski postavki Športna igrišča in športni objekti, saj smo na to proračunsko postavko prerazporedili 4.426 EUR za dokončanje investicije postavitve zaščitne mreže na košarkarskem igrišču Jojopark, ki je zaradi dolgotrajnega pridobivanja gradbenega dovoljenja nismo realizirali že v letu 2021. Del sredstev smo prerazporedili iz naslova proslav in prireditev KS, zato je realizacija na slednji proračunski postavki nižja od sprejetega finančnega načrta.*
- *na proračunski postavki Zelene površine in otroška igrišča, kjer je realizacija višja od sprejetega finančnega načrta zaradi izvedbe investicije postavitve zaščitne ograje na zelenici nad garažama B in C, ki ni bila načrtovana v sprejetem FN.*
- *Na proračunski postavki Proslave, prireditve KS in Materialni stroški in storitve KS je bila realizacija nižja od načrtovane porabe v sprejetem proračunu, saj so se sredstva iz teh proračunskih postavk prerazporedila na druge proračunske postavke za zaključek in izvedbo investicij.*

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Bratov Smuk na dan 31.12.2022 znaša 6.800,53 EUR.

Predlog obrazložitve realizacije finančnega načrta KS bratov Smuk za leto 2022 je obravnaval svet KS bratov Smuk, dne 30. 1. 2023 na svoji 27. redni seji in ga sprejel.

Predsednik/ca Sveta KS _MANJA ZORKO_____

(ime in priimek)

(podpis)

Žig KSA OBČINA KRANJ MESTNA KS BRATOV SMUK 2

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: **PREDSEDNICA SVETA KS BRATOV SMUK**
- 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 ..2022..... ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- **...SKLENITEV POGODBE ZA STORITVE TISKA ZA DOBO 5 LET**.....*(izboljšava 1)*
- **...UREDITEV ELEKTRONSKIH EVIDENC CELOTNEGA FINANČNEGA POSLOVANJA (PREJETI RAČUNI, IZDANE NAROČILNICE, IZDANI ZAHTEVKI, ODREDBE, IDR** *(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:

*...**30. 1. 2023***.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS BRATOV SMUK

Krajevna skupnost BRITOF
Britof 316
4000 Kranj

Datum: 01.02.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRITOF ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) *Glavni cilji pri pripravi finančnega načrta KS Britof za leto 2023 so bili ponovno delno doseženi. V letu 2022 nam je investicije še vedno krojila korona kriza. Uspešno smo izpeljali čistilno akcijo v sklopu akcije »Kranj ni več usran«. V mesecu decembru smo izvedli tradicionalno druženje s krajani ob novoletni smreki. V ta namen smo naročili postavitev smreke. Prostovoljcem smo se zahvalili s toplo malico in simboličnim darilom. Ob prižigu lučk smo poskrbeli za tople napitke in prigrizek. Ravno tako smo poskrbeli za pogostitev ob tradicionalnem koncertu tamburašev. V letu 2022 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 2022 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 2022 realizirala transferne prihodke(izključno tekoče) v višini 94,01%, ki so bili zagotovljeni v proračunu MOK za leto 2022 in sicer: sredstva za osnovno dejavnost (slabih 10 tisoč EUR), sredstva za organizacijo prireditev (slabih 3 tisoč EUR). Sredstvom za sejnine se je svet krajevne skupnosti s sklepom odpovedal v korist drugih odhodkov.
Realizacija celotnih prihodkov leta 2022 je glede na realizacijo leta 2021 višja za 12,96%.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 12 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za 15,10%, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 15,10%. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, Izvedba protokolarnih dogodkov. (42 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0513 KS Britof

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 41,56% vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Planirana sredstva v letu 2022 so bila realizirana za 3,6 % manj, kot so bila planirana pri pripravi finančnega načrta. Glede na preteklo leto se je realizacija povečala za 296,89%. Sredstva so se porabila za pogostitve prostovoljcev pri različnih akcijah.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 25,08% vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2022 91,82%. Glede na preteklo leto je bila realizacija za 161,14% večja. 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 v letu 2022 ni bila koriščena, ker ni bilo potrebe po vzdrževalnih delih.

500214 KRVODAJALSKE AKCIJE

Proračunska postavka ni bila koriščena zaradi epidemije COVID, kljub planu.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Proračunska postavka predstavlja 2,91% vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Planirana sredstva v letu 2022 so bila realizirana v višini 24% glede na sprejeti plan leta 2022, glede na preteklo leto pa je realizacija nižja za 22,13 %. V letu 2022 smo kupili dodatno vrtno pohištvo v okviru projekta NRP 5000001 Investicije KS.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Proračunska postavka predstavlja 2,91% vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Planirana sredstva v letu 2022 so bila realizirana za 19,64% manj, kot je bilo planiranih sredstev za leto 2022. Sredstva smo porabili za nakup malice za pogostitev udeležencev čistilne akcije ter nakup čistilnega materiala.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 26,81% vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Planirana sredstva v letu 2022 so bila realizirana za 9,96% manj, kot je bilo planiranih sredstev za leto 2022. Realizacija glede na preteklo leto je 216,53 %. V letu 2022 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

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

V sklopu investicij smo dokupili vrtno pohištvo za športni objekt, prstometa. Realizacije glede na sprejeti plan je bilo 59,55%.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V sklopu investicij smo kupili pometač Karcher. Realizacije glede na veljavni plan je bilo 97,17%.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje med sprejetim planom leta 2022 in realizacijo leta 2022 je zaznati na PP Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, kjer je neporabljenih sredstev 200€. Razlog je bil, da v letu 2022 ni bilo potrebno vzdrževanje. Ravno tako se nam odstopanje kaže na PP Kultura, šport in nevladne organizacije, kjer je neporabljenih sredstev 1144 eur. V letu 2022 smo preko 8.člena pridobili nov poligon s športnim orodjem. V letu 2023 bomo nadaljevali s posodobitvijo in urejenostjo okolice v športnem parku.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Britof na dan 31.12.2022 znaša 9.202,17 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ Žig KS 2 KS BRITOF

Predsednik/ca Sveta KS Martina Prusnik
(ime in priimek)

(podpis)

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 2022 ***(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 PERŠIN'IC

Podpis: .....

Datum podpisa predstojnika:
01.02.2023

MESTNA OBČINA KRANJ

MESTNA OBČINA
KRANJ

Prejeto 15 -02- 2023 176-1/23

Sig. znak	Štev. zadeve	Vredn.	Priloge
40604			

Krajevna skupnost ČIRČE
Smledniška cesta 136
4000 Kranj

Datum: 4.2.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ČIRČE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2022 nismo izpeljali vseh zastavljenih ciljev, saj je bilo še vedno nekaj negotovosti glede COVID-19 ukrepov glede druženja, zato prireditev kot so smučarski dan na Krvavcu, obdaritev otrok in starejših niso bili izvedeni..
Izpeljali merjenje krvi za krajane. Vsa običajna vzdrževalna dela v domu in na igrišču ob njem smo izpeljali, prav tako tudi obnova hodnika in sanitarij v domu KS Čirče..

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 2022 realizirala prihodke le v višini 35.395 €, namesto 40.261€ kot je bilo načrtovano. Z oddajanjem prostorov v najem smo prejeli 35% manj sredstev od načrtovanih. Glavni razlog za to je bil, da prostorov v kleti v letu 2022 nismo oddajali.
Krajevna skupnost je realizirala izključno transferne prihodke zagotovljene v proračunu Mestne občine Kranj, od tega osnovno dejavnost, zelene površine in pa sredstva za obnovo domov. Zagotovljena sredstva iz naslova organizacije prireditev in izplačilo sejnin so ostala nerealizirana. Investicijski transferni prihodki v sprejetem planu leta 2022 niso bili planirani, so pa se zagotovili iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna in sicer za potrebe obnove doma krajevne skupnosti, od tega za sanacijo tal v pritličju doma KS Čirče in obnovo sanitarij v zgornjem in spodnjem nadstropju doma KS Čirče. Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2022 je višja za 64 %, glede na preteklo leto pa za 190%.

b) Obrazložitev odhodkov
Celotni odhodki so bili realizirani višje za 18,7 % glede na sprejeti plan leta 2022, glede na preteklo leto pa v višini 163 %. Največ se sredstev smo, kot vedno, porabili na proračunski postavki Objekti skupne rabe 95 % glede na vse proračunske postavke.

0514 KS Čirče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS
V letu 2022 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 23 EUR, kar je le 1% načrtovanega zneska v letu 2022. Realizacija glede na preteklo leto občutno nižja, saj smo v letu 2021 izpeljali prireditev ob obnovi košarkarskega igrišča, ki je v letu 2022 ni bilo.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Med te stroške spadajo stroški telefona in interneta, stroški plačilnega prometa, drugi splošni material in storitve...

Skupni znesek teh stroškov je bil realiziran v višini 498€ kar je 80% nižji od načrtovanega. Razlog za to je bilo, da nismo izplačali sejnin, nismo kupili pisarniškega materiala. Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 53 %. Proračunska postavka predstavlja 2 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Odhodki, predvideni na tej postavki so bili realizirani 55% nižji od načrtovanih. Razlog za to je bilo, da je del opravil izvedel hišnik.

Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 50 %. Proračunska postavka predstavlja 1 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Odhodki, predvideni na tej proračunski postavki v sprejetem planu leta 2022 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 2022 so bili realizirani v višini 561€ in s tem smo v celoti dosegli plan. Strošek predstavlja košnja trave na igrišču in okoli doma krajanov Čirče.

500240 PROMOCIJA ZDRAVJA

Prvič po dveh letih smo zopet uspešno izvedli merjenje krvi v sodelovanju z Krajevno organizacijo rdečega križa. Znesek meritev je znašal 210€, kar je 79% manj od načrtovanega.

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 27.221 € to pa je 25% manj od predvidenega za leto 2022. Dom krajevne skupnosti je dobro vzdrževan – za to skrbi hišnik, vsa dela so bila pravočasno in korektno opravljena. V okviru NRP MOK smo izvedli sanacijo tal v pritličju doma KS Čirče in obnovo sanitarij v zgornjem in spodnjem nadstropju doma KS Čirče. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 82%. Proračunska postavka predstavlja 95 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Tukaj so bila porabljena sredstva v višini 18.637€ za obnovo hodnika spodaj, sanitarij v pritličju in sanitarij v 1. nadstropju.

Sredstva v okviru projekta NRP MOK iz 8.člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj v sprejetem planu l. 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna leta 2022.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje je zaznati na vseh proračunskih postavkah, ki so neposredno povezane z protikoronskimi ukrepi (prireditve) in jih iz tega razloga v letu 2022 nismo izvedli. Večje odstopanje je tudi na proračunski postavki Materialni stroški in storitve (nižja realizacija za 1.958 EUR). Glavnina razlike pa je na proračunski postavki Objekti skupne rabe, višja realizacija za dobrih 9 tisoč EUR, in sicer gre za sredstva, ki jih je krajevni skupnosti zagotovil proračun Mestne občine Kranj v okviru projektov NRP MOK, kar je opisano v prehodni točki.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.
Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Čirče na dan 31.12.2022 znaša 9.932,23 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS Čirče 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: ...PREDSEDNICA SVETA KS ČIRČE...
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: .....

V/Na .....*KS ČIRČE*.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

.....Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....Slovenski trg 1, 4000 Kranj.....

Matična številka: 2482525000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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

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:.....Nuša Kalan.....

Podpis:.....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS ČIRČE

Datum podpisa predstojnika:

.....4.2.2023.....

Krajevna skupnost GORENJA SAVA
Savska Loka 6a
4000 Kranj

Datum: 13.2.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GORENJA SAVA ZA LETO 2022

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.

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

b) Obrazložitev odhodkov

0515 KS Gorenja Sava

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2022 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 61 %. Gre za dokaj nizke zneske. Realizacija glede na preteklo leto je višji, Indeks 130. 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 30 %, 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 2022 glede na veljavni plan je bila 89%, glede na preteklo leto 2021 pa je bila realizacija višja za 40 %. Delež v realizaciji na proračunski postavki je 2,8%, 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 2022 86%, glede na preteklo leto 2021 pa je bila višja za 14%. Sredstva so se porabila za čiščenje poslovnih prostorov.

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Večjih odstopanj ni bilo. Skupna poraba sredstev je dosegla 60% od planirane porabe.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Gorenja Sava na dan 31.12.2022 znaša 14.006,62 EUR.

KS GORENJA SAVA 2 Žig KS MESTNA OBČINA KRANJ

Predsednik/ca Sveta KS

Roman Perne
(ime in priimek)

(podpis)

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 **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 2022 ***(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**

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Roman Perne, predsednik Sveta KS Gorenja Sava

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 13.2.2022

KS GORENJA SAVA 2 MESTNA OBČINA KRANJ

Krajevna skupnost GOLNIK
Golnik 63
4204 Golnik

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 31-01-2023 1343/23
406107

Datum: 30. 1. 2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GOLNIK ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Poglavitni cilji Krajevne skupnosti Golnik, ki so bili sprejeti s finančnim načrtom za leto 2022, so bili v večji meri doseženi: stremeli smo k povrnitvi k obsežnejši in bolj raznoliki ponudbi aktivnosti glede na preteklo leto in ponujanju novih, dodatnih storitev svojim krajanom. Glede na leto 2021 nam je uspelo organizirati dve dodatni druženji s krajani (kres, jesensko druženje), tudi dogodka ob krajevnem prazniku, ki so ga tokrat dodatno pospremile športne igre, pa se je po naših ocenah udeležilo več ljudi kakor leta 2021.

Krajevna skupnost Golnik (v nadaljevanju: KS Golnik) je v letu 2022 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, tudi letos precej manjši del finančnih sredstev je bil pridobljen iz naslova oddajanja dvorane KS Golnik v najem. Le-ti so bili realizirani v pol manjši meri kot načrtovano saj se dejavnost kljub našemu trudu še ni povrnila v stanje pred epidemijo koronavirusne bolezni. Ocenjujemo, da so večletna prizadevanja za oživitev uporabe prostorov Doma krajanov na našo žalost z epidemijo, delno pa tudi z nerešenimi solastniškimi odnosi objekta, v preteklih letih zamrla do te mere, da jih bo mogoče ponovno povrniti na zadovoljivo raven šele v daljšem časovnem obdobju, s še 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 tudi lastna sredstva (lastno fizično delo, čas, material).

Tudi v letu 2022 je bilo delo KS Golnik usmerjeno v nadaljevanje izvajanja različnih kulturno-športnih prireditev in aktivnosti za povezovanje vseh krajanov. Vsa prejeta sredstva so bila porabljena gospodarno; glede na zastavljene cilje delo v letu 2022 ocenjujemo kot 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 2022 prejela prilive oz. prihodke skoraj 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 14,32 % nižja, glede na lansko obdobje pa za 1,5 % nižja. Iz naslova transfernih prihodkov smo glede na lansko obdobje prejeli nekoliko manj sredstev (Indeks 3,46), iz naslova oddaje prostorov doma KS pa smo letos prejeli 45 % manj kot načrtovano. Nižje prihodke z naslova oddaje prostorov smo zabeležili kot posledico upada interesa v preteklih dveh letih, ki sta ga povzročila koronavirusna bolezen in nerešeni solastniški odnosi. Kljub omenjenemu upamo, da se bo situacija v letu 2023 nekoliko izboljšala.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 10 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za 29,26 %, v primerjavi s preteklim letom pa 69,09 % višja. Čeprav se je torej sprejeti načrt izkazal za pretirano optimističnega, pa smo v primerjavi z letom 2021 uspeli realizacijo močno nadgraditi. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (skoraj 75 % 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 športnih iger in naslednji dan ob tradicionalnem pohodu na Kriško goro. Tudi obdarovanje otrok in srečanje z Dedkom Mrazom smo letos spet organizirali kot dogodek v živo.

Poleg tega smo letos po dveh letih uspeli spet organizirati kresovanje, pa tudi dodatno jesensko druženje.

Izdatki so se v 95 % porabili za plačilo hrane na omenjenih dogodkih (storitve menz in restavracij), 1,6 % za tiskanje plaket, ki se jih je podeljevale pri športnih igrah (tiskarske in založniške storitve) preostalo pa za plačilo za IPF ob kresovanju.

Realizacija je glede na sprejeti plan za leto 2022 55,2 % nižja (glede na veljavni plan 2022 pa 52.76 % nižja), realizacija je v letu 2022 za 7.31 % višja glede na realizacijo leta 2021. Kljub nižji realizaciji od načrtovane nam je tako uspelo glede na preteklo na tej postavki doseči zastavljene cilje. Realizacija predstavlja 12 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

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, 75 % predvidenih sredstev, namenili za plačilo drugega splošnega materiala in storitev, 20,5 % za hrano in storitve menz, 4,5 % pa se je porabilo za najem programske računalniške opreme.

Realizacija je glede na sprejeti proračun za 70,34 % nižja, glede na veljavni pa nižja za 7,49 %. Realizacija 2022 je za 51.34 % nižja od realizacije leta 2021, a za 160,64 % višja od realizacije leta 2020. Razlog nižje porabe od načrtovane je v tem, da nam zaradi pomanjkanja interesa ni uspelo zagnati načrtovanega krajevnega glasila. Realizacija predstavlja 9,5 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva na proračunski postavki so bila v sprejetem planu leta 2022 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

Tudi letos smo se pridružili čistilni akciji, ki jo organizirajo Kranjski taborniki. Ob smo ugotovili, da je tako čistilnega kot ostalega materiala ostalo dovolj še iz preteklih akcij, za dodatni material in pogostitev pa je bilo poskrbljeno tudi v okviru širše akcije. Letos zato temu nismo namenjali dodatnih sredstev in smo sredstva prerazporedili.

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 65.55 % nižja (glede na veljavni je nižja 0,7 %), glede na realizacijo leta 2021. Nižje stroške od načrtovanih smo realizirali ker ni prišlo do nakupa nove opreme za otroško igrišče (v okviru projekta NRP Investicije KS), saj v predlaganem cenovnem obsegu na koncu nismo našli ustrezne opreme. Realizacija predstavlja 4,1 % 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 izkazale za večje kakor v preteklih letih, predvsem na račun dela po podjemnih pogodbah, ki je je bilo v dogovoru z podjemniki in v skladu s pogodbo letos po obsegu nekoliko povečano, kar se kaže tudi na izplačilih.

Izdatki so se v največji meri porabili za izplačilo podjemnih pogodb (61 % postavke), stroškov ogrevanja (30 % postavke) in električne energije (4 % postavke), za nakup drobnega inventarja (3 % postavke), ter za plačilo letne zavarovalne premije (2 % postavke).

Realizacija je glede na sprejeti plan za 30,31 % višja (glede na veljavni plan pa 25,9 % nižja). Realizacija za leto 2022 je v primerjavi z letom 2021 za 256,42 % višja. Največja razlika v realizaciji glede na preteklo leto je na kontih izplačil in tozadevnih davkov in odhodkov iz naslova podjemnih pogodb ter višjih stroškov ogrevanja. Realizacija predstavlja 74,4 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Do realizacije nakupa opreme za otroško igrišče ni prišlo, ker znotraj načrtovanega cenovnega obsega v tem času nismo našli ustrezne opreme.

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: 55,2 % nižja realizacija od načrtovane; na postavki materialnih stroškov in storitev KS: 70,43 % nižja realizacija; na postavki tajniških opravil: 0 % realizacija; na postavki zelene površine, otroška igrišča: 65.55 % nižja realizacija, na postavki objektov skupne rabe: 30,31 % višja realizacija.

Do največjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je prišlo predvsem zaradi povečanega obsega dela pri izvajalcih po podjemnih pogodbah in zaradi povišanih stroškov ogrevanja. Pri čistilni akciji smo ravnali gospodarno in uporabili material, ki smo ga še imeli. Poleg tega nismo realizirali nakupa dodatne opreme za otroška igrišča saj v predlaganem cenovnem obsegu nismo našli ustrezne opreme. Na našo žalost zaradi pomanjkanja interesa tudi zagon novega krajevnega glasila ni uspel. Na postavki prireditev je dodaten dejavnik običajni prenos decembrskega stroška nakupa daril, ki bo kot odhodek realiziran v finančnem letu 2023.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Golnik na dan 31.12.2022 znaša 11.485,46 EUR.

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GOLNIK ZA LETO 2022 je na svoji 30. redni seji, dne 30. 1. 2023, obravnaval tudi Svet KS Golnik.

MESTNA OBČINA KRANJ Žig KS 2 KS GOLNIK

Predsednik/ca Sveta KS MARKO OGNJEN
(ime in priimek)
Ognjen
(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: PREDSEDNIK SVETA KS GOLNIK
- 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: 2432525000

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: MARKO OGRIZEK

Podpis: Ogrizek

MEŠENA OBČINA KRANJ 2 KS GOLNIK

Datum podpisa predstojnika:

30. 1. 2023

Krajevna skupnost GORIČE
Goriče 21
4204 Golnik

Datum: 6.2.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GORIČE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Finančni načrti, ki so bili pripravljeni za leto 2022 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. Skozi leto smo sodelovali s krajani in na prireditvah ter tako organizirali čistilno akcijo v celotni krajevni skupnosti, priredili praznovanje ob krajevnem prazniku skupaj s KS Golnik in KS Tenetiše, pripravili prireditev ob prazniku spomina na mrtve, skupaj z župnikom priredili oratorij za otroke. 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 2022 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 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 višji za 4 %.
KS Goriče je v letu 2022 realizirala prihodke v višini dobrih 22 tisoč EUR, od tega lastne v višini dobrih 12 tisoč EUR in transferne v višini slabih 10 tisoč EUR (tekoče transferi).
Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2022 so bili prihodki iz naslova najemnin za grobove. Lastni prihodki so v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 višji za 18,6 % (v primerjavi z realizacijo leta 2021 pa Indeks znaša 93,1.
Realizirani tekoči transferni prihodki iz proračuna MO Kranj za leto 2022 so: osnovna dejavnost, organizacija prireditev, sejnine, zelene površine - tekoče vzdrževanje. Realizacija transfernih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2022 je 90,6 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 31 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za slabih 14 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 96 %. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (80 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0517 KS Goriče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 10 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 je 97 %. 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 2021 višja za 82 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 7 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 je 48 %. Sredstva so se porabila za čistilni material, stroške telefona, pošte, sejnine. Realizacija leta 2022 je v primerjavi z realizacijo leta 2021 višja za 126 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Proračunska postavka predstavlja 1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 je 80 %. 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 2022 je v primerjavi z realizacijo leta 2021 nižja za 72 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Proračunska postavka predstavlja 1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 je 57 %. Sredstva so se porabila za potrebe dogodka, hrane in pijače. Realizacija leta 2022 v primerjavi z realizacijo leta 2021 nižja za 22 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva na proračunski postavki so bila ob sprejetju proračuna leta 2022 planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 80 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 je 92 %. Sredstva so se porabila za nakup goriv in stroškov ogrevanja, čistilni material, komunalne storitve, odvoz smeti, tekoče vzdrževanje objekta, električne energije. Realizacija leta 2022 je v primerjavi z realizacijo leta 2021 višja za 117 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva v okviru projekta NRP Investicije KS so bila porabljena v višini 80 % kot je bil sprejeti plan leta 2022. Porabila so se za nakup kosilnice ter za investicijsko vzdrževanje in izboljšave.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v okviru projekta NRP Investicije KS so bila porabljena v višini 99 % kot je bil sprejeti plan leta 2022. Porabila so se za obnovo kopalnice v stanovanju ter za investicijsko vzdrževanje in izboljšave.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2022 je zaznati na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (nižji za slabih 3 tisoč 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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Goriče na dan 31.12.2022 znaša 24.331,95 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ · Ž. KS 2 KS GORIČE

Predsednik/ca Sveta KS GREGOR GRAŠIČ
(ime in priimek)

(podpis)

MESTNA OBČINA
KRANJ

Prejeto	20 -02- 2023	1877/23	
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406104			

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: 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: 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 sveta KS GORIČE, GREGOR GRAŠIČ

Podpis:.....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS GORIČE

Datum podpisa predstojnika:
06.02.2023

Krajevna skupnost HUJE
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 02.02.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HUJE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) *V letu 2022 smo uspeli realizirati nekaj zastavljenih ciljev. Med njimi so: krajevni praznik, šahovski turnir, izlet z organizacijo ZB, zasaditve dreves in ureditev igrišča ob baliništču Huje. Ostali smo povezani z naslednjimi društvi: Društvo z Roko v roki, Zvezo borcev, medgeneracijskim centrom, balinarskim društvom Huje in OŠ Jakoba Aljaža.*

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 realiziranih prihodkov leta 2022 (87,7 % delež celotnih prihodkov) predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, ki so namenjeni osnovni dejavnosti, za organizacijo krajevnega praznika, sejnine. Prihodki leta 2022 so glede na sprejeti plan leta 2022 višji za 9,6 %, glede na preteklo leto pa višji za 18 %.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 13 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja v primerjavi s preteklim letom pa višja za 29,3 %.

0518 KS Huje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS
Največja prireditev je praznovanje krajevnega praznika. Sodelovali smo pri organizaciji izleta, piknika društva z Roko v roki. Sredstva, ki jih v ta namen prejmemo vsako leto smo namenili za nakup grmovnic in drevesa.
Proračunska postavka predstavlja 9,9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 40 %. Realizacija leta 2022 je v primerjavi z letom 2021 višja (Indeks 207).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS
Sredstva smo porabili za nakup pisarniškega materiala, založniške, tiskarske in računalniške storitve, naročnino, nakup sveč in cvetja, prevoz, prehrana, darilo ob 100 obletnici, telefon, fax, internet, poštnino in sejnine.
Proračunska postavka predstavlja 35,9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan za leto 2022 v višini 73,6 %. Realizacija leta 2022 je v primerjavi z letom 2021 višja (Indeks 114,8).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška in ostala administrativna opravila v KS so bila opravljena preko pogodbe s.p. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 88,7 %. Realizacija leta 2022 je v primerjavi z letom 2021 višja za 15,6 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so se porabila za nakup materiala – pripomočkov za pobiranje odpadkov. Proračunska postavka predstavlja 1,1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Planirana sredstva niso bila porabljena.

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. Realizacija leta 2022 je nižja glede na sprejeti načrt za leto 2022 (Indeks 70,4), je pa glede na preteklo leto (Indeks 57).
Proračunska postavka predstavlja 9,3 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva niso bila porabljena.

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 založniške storitve. Prav tako je nižjo realizacijo zaslediti tudi pri ostalih načrtovanih proračunskih postavkah. Krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja, hkrati pa v danih pogojih zaradi okrevanja po epidemiji ni bilo mogoče realizirati vseh 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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Huje na dan 31.12.2022 znaša 13.671,92 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ 2 KS HUJE

Predsednica Sveta KS Senja Mašić

(podpis)

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: predsednica Sveta KS Huje
- 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 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 notranje revizijske službe: X

.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 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):*

- .....*(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):*

- Številna dokumentacija. Za krajevne skupnosti, ki bi za pravilnost in doslednost vsega potrebovala zaposlenega, predvsem to velja za večje KS - organizacija in ukrepi s strani zakonodaje in možnosti redne zaposlitve. (t*veganje 1, predvideni ukrepi)*
- Menjava mandatov in izvedba inventur zaradi podpisnikov, predaje dokumentacije in odgovornosti ni smiselna konec leta temveč konec februarja, ko se odda vso dokumentacijo (inventura, *obrazložitev realizacije finančnega načrta izjave, ocene...) Za preteklo poslovanje ne more biti odgovoren predsednik Sveta, ki je s svojim mandatom pričel.(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:. Predsednica Sveta KS Huje Sonja Mašić.

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 05.02.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS HUJE

Krajevna skupnost JOŠT
Pševo 3
4000 Kranj

Datum: 23.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS JOŠT ZA LETO 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. V KS se trudimo, da bi krajanom zagotovili čim boljše pogoje bivanja in dela v vseh vaseh. V prejšnjem obdobju ko so bila bolj sušna leta glede financiranja KS iz MO Kranj, ko so ji bile odvzete pristojnosti in sredstva, na področju investicij in izboljšav praktično nismo imeli. Sedaj, ko so sredstva spet zagotovljena in KS zopet ima pristojnosti, smo iz prejetih investicijskih sredstev po 8. členu NRP zamenjali streho na domu KS Jošt. V okviru praznovanja 1. dela krajevnega praznika smo organizirali proslavo na Planici, za 2. del krajevnega praznika pa srečanje krajanov na Joštu. V decembru je bilo za predšolske otroke organizirano Miklavževanje s kulturnim programom in srečanje s pogostitvijo starejših krajanov v KS Jošt. Na področju rednega vzdrževanja je bila obnovljena posedena cesta Čepulje - Brdo - Planica (za Valherjem), obnovljena dotrajana cesta pred Čepuljami in izvedena obnova ceste skozi vas Javornik.
Z izvedenimi deli na glavni cesti smo zelo zadovoljni, ker so bila omenjena popravila nujna zaradi dotrajanosti. Za vzdrževanje in nasipanje krajevnih poti je bil opravljen nakup peska za vse vasi v KS. Pridobili smo dodatno JR v Javorniku in Pševu.

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 (97.5 %) v letu 2022 so bila prejeta sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj in sicer za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditev, zelene površine, sejnine ter investicijska sredstva za obnove. Preostali del (2.5 %) pa predstavljajo lastni prihodki od uporabnine poslovnih prostorov (doma KS - izvedba volitev) in prihodki od prejetih donacij.
Znesek realiziranih skupnih prihodkov v letu 2022 znaša 35.861 € v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 so prihodki bistveno večji od načrtovanih (indeks 347), predvsem zaradi izvedbe investicije obnove strehe na domu KS Jošt iz naslova prejetih sredstev iz 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK in na podlagi odobrene prošnje KS s strani župana MOK. Ta sredstva ob sprejetju proračuna niso bila planirala in so se zagotovila tekom izvrševanja finančnega načrta s prerazporeditvijo.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki v letu 2022 so znašali 34.580 €. V primerjavi s sprejetim planom leta 2022 je bila poraba večja (indeks 288) zaradi investicijske obnove, ki v sprejetem finančnem načrtu leta 2022 ni bila predvidena. Sredstva zanjo so se zagotovila tekom izvrševanja finančnega načrta iz proračuna MOK s prerazporeditvijo in sicer na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK in odobrene prošnje KS s strani župana

MOK. Glavnina sredstev je bila porabljena v okviru proračunskih postavk objekti skupne rabe (80.8 %), tajniška opravila (7.7 %), proslave prireditve (4.5 %) glede na vse proračunske postavke.

0519 KS Jošt

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Planirana sredstva so bila porabljena za nakup daril za obdarovanje predšolskih otrok ter nastopajočih v predstavi na Miklavževanju (knjige, zimske kape z led lučko, darila iz Eurocoma), ter simbolično pogostitev na tej prireditvi, za pogostitev VIP gostov, sodelujočih in povabljenih na proslavi ob 1. delu krajevnega praznika na Planici, ter pogostitev udeležencev na srečanju krajanov KS Jošt na Joštu. Porabljenih je bilo 1.565 € sredstev kar predstavlja 4.52 % vseh odhodkov v letu 2022. V primerjavi z realizacijo v letu 2021 so bili stroški za 31.43 % višji, v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 pa manjši za 13.36 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila porabljena za plačilo storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet, plačilo naročnine za internet, druge operativne odhodke, izplačilo sejnin. Porabljenih je bilo 811 € sredstev kar predstavlja 2.34 % vseh odhodkov v letu 2022. V primerjavi z realizacijo v letu 2021 so stroški za 39.69 % nižji, v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 pa manjši od načrtovanih za 64.18 %.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Sredstva so bila porabljena za nakup peska za tekoče vzdrževanje (nasipanje in sanacije po neurjih) krajevnih cest po vaseh v KS Jošt.
Porabljenih je bilo 1.220 €, kar predstavlja 3.52 % vseh odhodkov v letu 2022. Sredstva v letu 2022 niso bila planirana , narejena je bila prerazporeditev sredstev, v primeru z realizacijo v letu 2021 je znesek višji za 22.10 %.

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 328 € predstavljajo 0.95 % vseh odhodkov v letu 2022. V primerjavi s sprejetim planom 2022 so stroški 41.49 % nižji, v primerjavi z letom 2021 za 12.66 % nižji.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila porabljena za plačilo opravljenih tajniških del. Porabljenih je bilo 2.661 € sredstev, kar predstavlja 7.69 % vseh odhodkov v letu 2022. Porabljena sredstva so enaka kot v letu 2021, v primerjavi s sprejetim planom leta 2022, pa so stroški nižji za 1.46 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva v višini 40 € so bila porabljena za nakup goriva za košnjo trave pri vzdrževanju okolice doma pred domom KS in predstavljajo 0.11 % vseh odhodkov v letu 2022. V primerjavi s sprejetim planom leta 2022 so stroški za 44.83 % nižji od načrtovanih, v primerjavi z letom 2021 so stroški za 32.31 % višji.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v višini 27.956 € predstavljajo 80.84 % vseh odhodkov v letu 2022 in so bila porabljena za nakup čistilnega materiala za potrebe doma KS, plačilo trošarine za dobavo električne energije, plačilo stroškov za obračunsko moč, prispevkov, omrežnine pri dobavi el. energije, plačilo vodarine, uokvirjanje listine Kodeks obnašanja Jošta, požarno zavarovanje doma KS, plačilo po podjemni pogodbi za gospodarja doma KS, stroške ogrevanja, stroške obnove strehe na domu KS Jošt. V primerjavi s sprejetim planom so stroški bistveno višji zaradi izvedene obnove strehe na domu KS na podlagi prejetih sredstev MO Kranj za obnove po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje v MOK po projektu NRP 40672102 Investicije KS (v višini slabih 15 tisoč EUR) na podlagi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK in se je financiral iz projekta NRP 40672103 Domovi KS (v višini slabih 11 tisoč EUR). Sredstva po obeh projektih so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja

proračuna in v sprejetem finančnem načrtu leta 2022 niso bila planirana. V primerjavi z realizacijo leta 2021 pa so odhodki bistveno višji (Indeks 1511).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v višini 14.883 € so bila porabljena za obnovo strehe na domu KS Jošt. Sredstva ob sprejetju finančnega načrta leta 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK.

40672103 Domovi in prostori KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v višini 10.744 € so bila porabljena za kleparska dela pri obnovi strehe na domu KS Jošt. Sredstva ob sprejetju finančnega načrta leta 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo na podlagi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK.

50000001 Investicije KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva niso bila realizirana.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najizrazitejše odstopanje je vidno na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višje za skoraj 28 tisoč EUR). Odstopanje izhaja iz naslova v letu 2022 dodatno zagotovljenih sredstev iz proračuna MOK iz naslova 8. čl. Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK in na podlagi odobrene prošnje KS s strani župana MOK, kar je podrobneje obrazloženi v predhodnih točkah.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Jošt na dan 31.12.2022 znaša 4.469,20 EUR.

Obrazložitev realizacije FN KS Jošt za leto 2022 je Svet KS Jošt obravnaval na 1. dopisni seji, ki je potekala od sobote 28.1.2023 od 10.00 ure do nedelje 29.1.2023 do 22.00 ure po elektronski pošti.

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS JOŠT

Predsednik Sveta KS Jošt:
Jaka Kregar

(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: .predsednik Sveta KS Jošt Jaka Kregar*
- *ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: .....*

V/Na Krajevna skupnost Jošt, Pševo 3, 4000 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, ☒
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 2022 (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: ***Jaka Kregar, predsednik Sveta KS Jošt.***

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: *Pševo, 23.1.2023*

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS JOŠT

Krajevna skupnost KOKRICA
Cesta na Brdo 30
4000 Kranj

Datum: 31.01.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS KOKRICA ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Krajevna skupnost Kokrica je v letu 2022 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 smo prenovili kletne prostore v Kulturnem domu.

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 2022 so znašali 58.245EUR. Prihodki so na ravni planiranih. Nedavčni prihodki – prihodki lastne dejavnosti predstavljajo okoli 65 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 7% nižji saj smo drugič ločeno planirali prihodke od najemnin za grobe, medtem pa so Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic za 87% višji od planiranih, razlog je drugo planiranje prihodkov. Največji delež dotacij (prihodkov) MOK predstavljajo sredstva za osnovno dejavnost. Realizacija prihodkov sejnin je le 58 % saj si svetniki nismo izplačali vseh sejnin. Realizacija prihodkov leta 2022 je za 8% višja od realizacije prihodkov leta 2021, razlog je končanje korona krize.

b) Obrazložitev odhodkov
Skupni odhodki so znašali 43.959 EUR. Stroški oz. odhodki so za 42 % manjši od planiranih. Realizacija glede na preteklo leto je. Realizacija odhodkov je nižja predvsem zaradi manjših stroškov na postavki Materiali stroški in storitve KS (nižja za 41 %), porabili smo 59% 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 38 %

vseh sredstva iz konta Drugi splošni material in storitve. Realizacija odhodkov je prav tako nižja pri postavki Objekti skupne rabe (nižja za 51 %) , porabili smo 50 % planiranih sredstev. Na tej postavki prihaja do največjih razhajanj pri kontu Poraba kuriv in stroški ogrevanja za 2000 EUR, saj so vremenske razmere omogočale kasnejši prižig ogrevanja v Kulturnem domu, odhodki so bili manjši tudi na kontu Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje za 2600 EUR, saj je naš hišnik v okviru hišniških opravili odpravili in popravil veliko stvari. Za 18% so se zvišali odhodki na kontu Tekoče vzdrževanje druge opreme, saj so bila potrebna popravila tehnične opreme v Kulturnem domu

Realizacija odhodkov je prav tako nižja pri postavki Proslave, prireditve KS za 1000 EUR, porabili smo za 29% več planiranih sredstev. Na tej postavki prihaja do največjih razhajanj pri kontu Druge najemnine, zakupnine in licenčnine za 500 EUR, saj smo se uspeli dogovorit za manjšo najemno ceno kot je bila predvidena v preteklem letu. Realizacija odhodkov leta 2022 je za 5 % višja od realizaciji odhodkov leta 2021.

0520 KS Kokrica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Stroški na tej proračunski postavki so višji za 28% od planiranih. Organizirali smo obdaritev žena za 8 marec; Tradicionalni zaključni turnir lige malega nogometa, organizirali smo tudi 100 letnico PGD Kokrica ter Pevski večer kateri je tudi letos potekal na prostem. Realizacija odhodkov leta 2022 je višja za približno 300% od realizacije odhodkov leta 2021, saj smo organizirali prireditve, katere so bile prejšnje leto zakonsko prepovedane. Proračunska postavka predstavlja 10 % delež realizacije vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Stroški na tej proračunski postavki so za 41% nižji od planiranih. Razlika med planiranim in realiziranim in to za kar 63% preveč planiranih stroškov je bilo pri kontu Drugi splošni material in storitve. 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. Na kontu Založniške in tiskarke storitve ter stroški fotokopiranja so nižji za 35% saj smo izdali le eno število krajevnega glasila. Prav tako v celoti 300 EUR, nismo realizirali sredstev iz konta Pisarniški material saj smo zalogo za leto 2022 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 2022 je nižja za 3% od realizacije odhodkov leta 2021. Proračunska postavka predstavlja 15 % delež realizacije vseh odhodkov.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Stroški so bili na proračunski postavki realizirani le 11 % planiranih. Nabavili smo substrat za vzdrževanje zelenja ob spomenikih. 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 0,8 % delež realizacije vseh odhodkov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Stroški so bili na proračunski postavki realizirani v 44%, saj so se vsa investicijsko vzdrževalna dela naredila prostovoljno. V celoti smo porabili sredstva iz konta Tekoče vzdrževanje drugih objektov, saj smo morali popraviti klopi ob športnem igrišču.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Odhodki na tej proračunski postavki so bili realizirani nižje za 17 % planiranih. Realizirali smo le 68 % stroškov na kontu Električna energija, saj je vreme dopuščal, da vežic ni bilo potrebno ogrevati. V celoti nismo realizirali sredstev iz konta Tekoče vzdrževanje drugih objektov. Na kontu Voda in komunalne storitve so se stroški zvišali za 85% , saj smo imeli okvaro na vodovodno namakalnem sistemu. Realizacija odhodkov za leto 2022 je za 12 % nižja od leta 2021. Proračunska postavka predstavlja 16,3 % delež realizacije vseh odhodkov.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Odhodki na tej proračunski postavki so za 36% nižji od planiranih. Vodenje računov, naročilnic, pogodb in dodatne administracije, je bilo v tem letu manj zaradi končanje korona krize. Realizacija odhodkov za leto 2022

je za 46% nižji od realizaciji odhodkov leta 2021. Proračunska postavka predstavlja 4,4 % 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 2022 je približno enaka od realizacije odhodkov leta 2021. Proračunska postavka predstavlja 0,3 % delež realizacije vseh odhodkov.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA
Stroški na tej proračunski postavki so za 60% nižji od planiranih. Vzdrževanje zelenih površin je bilo tekoče. Stroške smo imeli z gnojili, na novo posejano travo ter dodatna ureditev nogometnega igišča. Realizacija odhodkov leta 2022 je nižja za 32 % od leta 2021.
Proračunska postavka predstavlja 5% 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 uredili kletne prostore. Stroške Poraba kuriv in stroški ogrevanja smo znižali za 35%, posledica bolj toplega zimskega vremena. Odhodek na kontu Električna energija je manjši za 23% od planiranega zaradi bolj racionalne rabe energije. Prav tako je odhodek odvoza smeti za 35 % manjši od planiranega. Manjši za 70% od planiranega je konto Tekoče vzdrževanje drugih objektov saj je naš hišnik v okviru hišniških del odpravil/popravil veliko stvari ter opreme. Manjši za 75% je tudi odhodek na kontu Čistilni material in storitve, saj smo se naknadno zmenili za bolj ugodno ceno. Višji za 18% od planiranega je konto Tekoče vzdrževanje druge opreme saj je bil obvezen servis protipožarno alarmnega sistema, ter popravilo projektorja v veliki dvorani. Realizacija odhodkov leta 2022 je za 16% višja od realizaciji odhodkov leta 2021. Proračunska postavka predstavlja 47 % delež realizacije vseh odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizirali smo 37 % planiranih sredstev. Uredili smo kletne prostore s centralnim ogrevanjem, ter delno sanirali odvodnjavanje meteorne vode s strehe Kulturnega doma.
Nismo realizirali nakupa oziroma prenovitve mansardnega prostora v multimedijski prostor.
Nismo realizirali prenove balkona v veliki dvorani Kulturnega doma.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI
Nismo realizirani Investicijskega vzdrževanje in izboljšave na športnem igrišču.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE
Uredili smo kletne prostore s centralnim ogrevanjem, ter delno sanirali odvodnjavanje meteorne vode s strehe Kulturnega doma. Realizirali smo 39 % sredstev glede na plan.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Realizacija je bila nižja na proračunski postavki Materialni stroški in storitve za tisoč EUR in sicer zaradi manjših stroškov na kontu Drugi splošni materiali in storitve ter na kontu Založniške in tiskarske storitve ter stroški kopiranja, saj smo izdali le eno izdajo krajevnega glasila.
Realizacija je nižja na proračunski postavki Objekti skupne rabe v višini slabih 22 tisoč EUR, in sicer zaradi konta Poraba kuriv in stroški ogrevanja, zaradi toplega zimskega vremena, na kontu Čistilni material in storitve, saj smo se naknadno zmenili za bolj ugodno ceno kot je bilo predvideno na začetku in na kontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov in konta Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje, katere stroške je zmanjšal hišnik preko opravljenih hišniških opravil.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Kokrica na dan 31.12.2022 znaša 87.179,11 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS

DOMEN HVALA
(ime in priimek)

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
KS KOKRICA
2

(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: .....
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: PREDSEDNIK SVETA KS KOKRICA .....
- 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, 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, 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, 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, ☐
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, X☐
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ☐

ad b) Navedite naziv **skupne notranjerevizijske službe**:
Skupna služba notranje revizije krajy

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 ..... *(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: DOMEN HVALA

Podpis: .....

Datum podpisa predstojnika: 01. 02. 2023

MESTNA OBČINA KRANJ
KS KOKRICA 2

Krajevna skupnost CENTER
Tomšičeva ulica 21
4000 Kranj

POTRJEN

Datum: 25.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS CENTER ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V preteklem letu so bili doseženi bistveni cilji delovanja KS Center, ki so bili predvideni s finančnim načrtom. V organizaciji oziroma sodelovanju KS Center sta bili izvedeni dve prireditvi, in sicer: šahovski turnir in dogodek, namenjen vsem krajanom. Srečanja krajanov starih 80 let in več ni bilo mogoče izvesti zaradi varovanja osebnih podatkov. Nadalje je bilo v letu 2022 v uradu KS Center opravljenih prek devetdeset uradnih ur za krajane, izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar; KS je krajane obveščala o aktualni problematiki tudi prek spletne strani in Facebook profila. Svet KS se je sestal na štirih sejah in odločal na eni dopisni seji, s čimer je bil dosežen cilj najmanj pet sej letno. KS je zagotavljala tekoče vzdrževanje prostorov in opreme za opravljanje svoje dejavnosti.

KS Center si je v letu 2022 prizadevala izboljšati pogoje za življenje in poslovanje v starem mestnem jedru. S predlogi in pobudami, naslovljenimi na občino, je poskušala olajšati dostopnost mesta. S pisnimi vlogami v upravnih postopkih, pa tudi z neposrednim dogovarjanjem z organizatorji je vplivala na potek prireditev v smeri čim manjšega vpliva na zdravo bivalno okolje krajanov in oviranja dostopnosti poslovnih prostorov. KS Center si je z aktivnim delovanjem in oblikovanjem lastnih pobud in predlogov prizadevala vplivati tudi na postavitev ustreznih investicijskih prioritet občine na območju celotne krajevne skupnosti. KS Center se je odzivala na različne pobude krajanov s področja prometne ureditve, večje varnosti, urejenosti in varstva okolja.

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 2022 realizirani prihodki so bili enaki sprejetemu načrtu in za 16,15% višji od prihodkov, ki so bili realizirani v letu 2021.

b) Obrazložitev odhodkov

0521 KS Center

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so bila porabljena za organizacijo tradicionalnih dogodkov, pri katerih sodeluje KS Center, in sicer za šahovski turnir ob krajevnem prazniku ter za organizacijo prireditvenega dogodka, namenjenega vsem krajanom. Realizacija odhodkov je bila glede na sprejeti plan nižja za 38%.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

V letu 2022 na tej proračunski postavki ni bilo realiziranih odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila realizirana v višini 93% glede na sprejeti plan za leto 2022 in so bila za 49% višja od odhodkov v letu 2021. Razlog odstopanja je v tem, da so stroški izdaje krajevnega glasila, ki je izšlo konec leta 2021, obremenili proračun za leto 2022, prav tako pa je proračun za leto 2022 obremenilo tudi krajevno glasilo, ki je izšlo leta 2022. 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 poštnine.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva na proračunski postavki so bila glede na sprejeti plan realizirana v 97% in za 1% višja kot v letu 2021.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva so bila zaradi previsoko ocenjenih stroškov porabljena le delno (indeks 49,42), pretežno za stroške energentov, komunalne storitve, zavarovanje in tekoče vzdrževanje. Odhodki so za 15% višji od odhodkov v letu 2021.

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje odstopanje je prisotno na proračunski postavki »objekti skupne rabe« (indeks 49,42) zaradi preventivno previsoko ocenjenih stroškov. Prav tako je prišlo do odstopanja na proračunski postavki »proslave, prireditve KS« (indeks 61,90), saj nismo realizirali vseh planiranih prireditev.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Center na dan 31.12.2022 znaša 16.797,36 EUR.

Svet KS Center je obrazložitev tega finančnega načrta obravnaval in potrdil na 2. redni seji Sveta, 25.1.2023.

Predsednik/ca Sveta KS Anže Šinkovec
(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS CENTER

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: 2 4 8 4 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 **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: **Anže Šinkovec.**

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

25. 1. 2023.....

MESTNA OBČINA KRANJ
1
KS CENTER

Krajevna skupnost MAVČIČE
Mavčiče 102, 4211 Mavčiče
Datum: 1. 2. 2023

MESTN... ...NA
KR...
03 -02- 2... 1466/23
406104

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS MAVČIČE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V prvi polovici leta je na realizacijo načrtovanih dogodkov v letu 2022 še vplival korona virus. Druženj v dvorani ni bilo, uspeli pa so dogodki, organizirani na prostem: maškarada in tekmovanje v kuhanju ričeta ter druženja ob tržnih dneh. Ob zglednem sodelovanju vseh aktivnih društev v krajevni skupnosti Mavčiče (KS): PGD Mavčiče, PGD Breg ob Savi, ŠD Mavčiče, KUD Šmonca in Društva Sorško polje je dobro uspela prireditev za dan Simona Jenka, s proslavo ob spomeniku na Podreči in pohodom po Poti jeprškega učitelja od Drulovke do Podreče. Veliko udeležencev je bilo tudi na čistilni akciji, kar je enako rezultat sodelovanja vseh društev v KS.

V sodelovanju z Društvom Sorško polje je bilo organiziranih vseh 12 mavških tržnic. Ob vseh tržnicah so bili organizirani spremljevalni dogodki, namenjeni predvsem druženju krajanov. Tega v preteklosti skoraj ni bilo.

Za otroke je bil organiziran obisk prireditve v organizaciji drugih ter decembrska obdaritev. Načrtovana je bila tudi obdaritev starejših občanov in sodelovanje pri krvodajalski akciji, a je oboje izpadlo. Izpeljana pa je bila obdaritev krajanov, ki so s svojim prostovoljnim delom največ prispevali k uspelim prireditvam in druženjem krajanov.

Iz sredstev, zagotovljenih KS po 8. členu Odloka ..., je vrtec dobil krajšo tartansko stezo, na skupnem vrtu je bila postavljena lopa za orodje, kupljeni so bili elementi za premični oder in še dodatni šotori, nabavljeno je bilo tudi več žarometov.

V l. 2022 so bile v KS financirane tudi investicije, ki so jih krajani predlagali v participativni proračun. Postavljena sta bila 2 košarkarska koša, izdelana projektna dokumentacija za razgledno ploščad, nabavljenih 7 miz in 18 klopi za postavitev na lokacijah, kjer se ustavljajo kolesarji in sprehajalci, kupljena sta bila tudi 2 večja šotora za prireditve.

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 glede na veljavni proračun 2022 je bila slabih 98%, in višja glede na sprejeti proračun (Indeks 207). Nedavčni prihodki so bili realizirani slabih 94%. Nekoliko nižji od načrtovanih so prihodki iz uporabe mrliških vežic (manj smrti) in tudi iz koriščenja dvorane za zasebna srečanja. V spomladanskem delu teh zaradi korone ni bilo.

Transferni prihodki so bili realizirani višje (Indeks 275), manjši izpad je bil le na realizaciji sejnin. Veljavni proračun je bil na račun sredstev po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK (v nadaljevanju: Odlok) za 23.000 EUR višji od sprejetega.

b) Obrazložitev odhodkov
Celotni odhodki KS so bili v l. 2022 glede na sprejeti proračun realizirani dobrih 64 % več, in so po višini skoraj 2,5 krat višji od leta 2021. Zaradi manjše uporabe dvorane in mrliške vežice v prvi polovici leta so nižji od načrtovanih odhodki za plačilo elektrike, vode in komunalnih storitev. Podražili se nista tudi ne najemnina za igrišče in ne za košarkarsko dvorano, davščine pa so bile manjše, zato je realizacija glede na načrtovan strošek v veljavnem proračunu 84%.

5 0202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

25. 2. 2022 - tekmovanje za izbor »naj« maske,
25. 3. 2022 - tekmovanje v kuhanju ričeta,
26. 3. 2022 - čistilna akcija,
22. 10. 2022 - praznovanje praznika KS in dnevi Simona Jenka,
25. 11. 2022 – Martinova tržnica, sodelovanje tabornikov,
23. 12. 2022 – novoletna tržnica s prižigom lučk,
23. 12. 2022 – 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, ki pa je zaradi ugodnejše pogodbe z IPF nižji od predvidenega. Nakupila je tudi darila za obdarovanje krajanov, ki so za KS prispevali največ volontersko opravljenih ur.

Sprejeti proračun na tej postavki je bil realiziran višje kot je bil planiran (Indeks 156), porabljeno je bilo 86% več sredstev kot v l. 2021, ko zaradi korone bilo organiziranih manj spremljevalnih dogodkov ob tržnicah in tudi manj druženj krajanov. Proračunska postavka predstavlja 13 % realizacijo vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizirani materialni stroški in plačila storitev za delovanje KS predstavljajo 60,6 % načrtovanih in so 9% nižji od realiziranih v predhodnem letu. Privarčevali smo pri pisarniškem materialu - strošek je manjši od načrtovanega: obvestila KS so bila raznošena in prostor po sejah čiščen volontersko. Proračunska postavka predstavlja 03 % realizacijo vseh odhodkov.

500209 CESTE, MOSTOVI KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Načrtovano vzdrževanje zasaditve otoka na cesti je bilo zagotovljeno volontersko. Plačana je bila samo priprava manjše površine za asfaltiranje, zato je bil sprejeti proračun izkoriščen 13 %.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Organizirane krvodajalske akcije, kljub načrtovani, tudi v l. 2022 v KS ni bilo.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Pričakovanega dviga najemnin ni bilo, davščine pa so se zmanjšale, zato je postavka najemnin realizirana 84% in je za 11% manjša kot v l. 2021. Proračunska postavka predstavlja 4,7 % realizacijo vseh odhodkov.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva elektrike in komunalnih storitev ter vode bila načrtovana za približno enako pogrebov kot v preteklih letih, dejansko jih je bilo v l. 2022 manj, storitve se tudi niso bistveno podražile, za 8% višji kot je bil strošek v preteklem letu je le strošek odvoza smeti. Popravljena je bila vodovodna inštalacija ter plačana je košnja zelenih površin in čiščenje tlakovcev, košnja je bila nekajkrat opravljena volontersko. Iz projekta NRP 50000001 Investicije KS je bila kupljena kosilnica. V primerjavi s preteklim letom je realizacija višja za 23%, glede na sprejeti proračun leta 2022 pa je poraba manjša za 16,5 %. Proračunska postavka predstavlja 10,9 % realizacijo vseh odhodkov.

500235 ČISTILNA AKCIJA

V sprejetem proračunu so bila sredstva sicer predvidena, a ker so bili malica in materialni stroški plačani preko društev v KS, ki so zato prejela sredstva MOK, porabe na postavki ni bilo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

V sprejetem proračunu sredstva niso bila načrtovana. KS so bila zagotovljena po 8. členu Odloka po projektu NRP 40672102 Investicije KS v višini dobrih 10 tisoč EUR, iz njih je bila postavljena lopa za orodje na skupnem vrtu in izdelana tartanska steza na vrtčevskem igrišču. Proračunska postavka predstavlja 25 % realizacijo vseh odhodkov.

501E01 OBJEKTI SKUPNE RABE

Glede na sprejeti proračun je bila poraba višja za 92 %. Ker dvorana v spomladanskih mesecih, ko bi bilo sicer potrebno njeno ogrevanje, ni bila koriščena, je največji prihranek na postavki električne energije. Načrtovan je bil nakup dodatnega pohištva, premične ogrevalne tehnike in večjega šotora, pohištvo in ogrevalna naprava niso bili realizirani, kupljen pa je bil nov prenosni računalnik.

Glede na sprejeti proračun je veljavni proračun višji za 120%. Vzrok so sredstva, dodeljena KS po 8. členu Odloka po projektu NRP 40672102 Investicije KS (realizacija znaša slabih 13 tisoč EUR) iz katerega se je nabavilo praktikable – premični oder, kupljeni so bili žarometi, ki jih KS potrebuje za osvetlitev ob prireditvah ter dodatni šotori. Po projektu NRP 50000001 Investicije KS (realizacija znaša slabih 2 tisoč EUR) pa se je nabavila večja friteza za pripravo hrane ob druženjih krajanov, električna ponev IDEAPAD in izvedlo investicijsko vzdrževanje objekta KS. Poraba na tej postavki je bila v l. 2022 na račun teh dodatnih sredstev štirikrat višja kot v l. 2021. Proračunska postavka predstavlja 40,5% realizacijo vseh odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije KS

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Iz sredstev, zagotovljenih KS po 8. členu Odloka je vrtec dobil krajšo tartansko stezo, na skupnem vrtu je bila postavljena lopa za orodje. V sprejetem proračunu sredstva niso bila načrtovana in so se tekom izvrševanja proračunskega leta 2022 zagotovila iz proračuna MOK. Realizacija po projektu je dobrih 10 tisoč EUR.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Iz sredstev, zagotovljenih KS po 8. členu Odloka so bili kupljeni praktikabli in še dodatni šotori, nabavljeno je bilo tudi več žarometov. V sprejetem proračunu sredstva niso bila načrtovana in so se tekom izvrševanja proračunskega leta 2022 zagotovila iz proračuna MOK. Realizacija po projektu je skoraj 13 tisoč EUR.

50000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Nabavljena je bila ročna kosilnica za košnjo zelenih površin ob pokopališču. Nakup ni bil načrtovan, a je bil nujen. Od volonterskih vzdrževalcev ni mogoče pričakovati, da pripeljejo še lastno kosilnico.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva veljavnega proračuna so bila porabljena 65%, kupljen je bil nov prenosni računalnik in friteza, ker je stari potreben ob dogodkih in sestankih v dvorani. Potrebno je bilo tudi investicijsko vzdrževanje električne centralne napeljave ter izvedba brezžične povezave za elektronske naprave v dvorani. Realizacija leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 je 28,6 %.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2022 je zaznati na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča (višja za dobrih 10 tisoč EUR) in proračunski postavki Objekti skupne rabe (višji za skoraj 8 tisoč EUR) in sicer glavnino razlike predstavljajo sredstva, ki jih je krajevni skupnosti zagotovil proračun MOK v okviru projektov NRP MOK po 8.čl. Odloka, kar je opisano v prehodni točki. Vrtec je dobil krajšo tartansko stezo, na skupnem vrtu je bila postavljena lopa za orodje. Kupljeni so bili praktikabli, dodatni šotori, nabavljeno je bilo tudi več žarometov.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Mavčiče na dan 31.12.2022 znaša 14.418,52 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega načrta za leto 2022 je svet obravnaval na svoji 4. seji dne 1. 2. 2023 in ga soglasno sprejel.

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS MAVČIČE

Predsednik Sveta KS: Marjan Tušar
(ime in priimek)

MEDNA OBCINA
KRANJ
Prejeto 07 -02- 2023
Sig. znak | Štev. | Vrednost | Priloga
406104
1556/23

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST 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 KRAJEVNA SKUPNOST MAVČIČE *(naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

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

V/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. ☒

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: 24825250000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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 ..... *(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: 6. 2. 2023 MARJAN TUŠAR, predsednik sveta KS

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS MAVČIČE

Krajevna skupnost OREHEK DRULOVKA
Zasavska cesta 53a
4000 Kranj

Datum: 30.1.23

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS OREHEK DRULOVKA ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Predvideni cilji v programu dela krajevne skupnosti Orehek Drulovka v letu 2022 so bil deloma 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;
- Organiziranih je bilo več tradicionalnih prireditev, ki so v preteklih dveh letih zaradi pandemije odpadle in sicer tradicionalni krajevni veleslalom, čistilna akcija, praznovanje krajevnega praznika je bilo izvedeno v sodelovanju z OŠ Orehek, za starejše krajanke in krajane je bilo organizirano srečanje ob zaključku leta, kot pred začetkom pandemije;

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 v skupnem znesku slabih 28 tisoč EUR, od tega glavnino realizacije leta 2022 predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK (98,8 % delež vseh prihodkov). Realizacija celotnih prihodkov je glede na sprejeti plan leta 2022 višja (Indeks 154), prav tako glede na preteklo leto (Indeks 151), in sicer izključno zaradi investicijskih transfernih prihodkov, ki v sprejetem planu leta 2022 niso bili planirani, so pa se zagotovili tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo sredstev iz proračuna MOK. Transferni prihodki iz proračuna MOK so bili realizirani za osnovno dejavnost in organizacijo prireditve, sredstvom za izplačilo sejnin se je KS Orehek Drulovka odpovedala v korist materialnim stroškom za pogostitve, za investicijsko vzdrževanje športnih igrišč (sredstva v sprejetem finančnem načrtu niso bila planirana in so se zagotovila na podlagi odobrene prošnje župana MOK) in za vzdrževanje spominskega obeležja na Orehku pri Kranju namenjena sredstva porabljena v celoti (na podlagi 8. člena Odloka o krajevnih skupnosti, sredstva v sprejetem finančnem načrtu niso bila planirana).

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 je bila glede na sprejeti plan je 72%, glede na preteklo leto pa indeks znaša 724. Najvišja poraba je bila na proračunski postavki Parki, obeležja NOB, spomeniki (32 ,4 % celotne porabe) in na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti (25,3 % celotne porabe).

0522 KS *OREHEK DRULOVKA*

50020223 PROSLAVE, PRIREDITVE KS - KS Orehek Drulovka

Na proračunski postavki Proslave in prireditve v krajevni skupnosti je bila realizacija zaradi izvedbe krajevnega veleslaloma in izvedbe krajevnega praznika. Realizacija leta 2022 na proračunski postavki je 27 % glede na sprejeti plan leta 2022.

50020323 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI - KS Orehek Drulovka

Sredstva so bila namenjena za cenitveno poročilo o tržni vrednosti zemljišča v ŠP Zarica, realizacija na proračunski postavki je bila 28 % glede na sprejeti plan.

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, pogostitve in pisarniški material. Realizacija leta 2022 na postavki je bila skoraj 26 % glede na sprejeti plan leta 2022.

50021423 KRVODAJALSKE AKCIJE - KS Orehek Drulovka

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2022 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 in na podlagi 8. člena Odloka o krajevnih skupnostih za obnovo spomenika (sredstva so se zagotovila iz proračuna MOK iz projekta 40672102 Investicije v KS). Realizacija leta 2022 na proračunski postavki je bila glede na sprejeti plan leta 2022, predvsem zaradi obnove spomenika, precej višja (Indeks 1294).

50021823 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI - KS Orehek Drulovka

Sredstva so bila porabljena za plačevanje električne energije v ŠP Bober in za investicijo na nogometnem igrišču v ŠP Zarica, ki pa je bila realizirana le v manjšem delu (sredstva so se zagotovila iz proračuna MOK iz projekta 40718022 Športni objekti). Realizacija leta 2022 na proračunski postavki je precej višja (Indeks 978).

50022323 TAJNIŠKA OPRAVILA - KS Orehek Drulovka

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za tajniška opravila, ki so bila izvedena predvidenem obsegu in plačana. Realizacija leta 2022 na proračunski postavki je 65 %.

50022423 GASILCI - KS Orehek Drulovka

Sredstva so bila v celoti realizirana, nabavljena je bila zaščitna oprema za PGD Breg ob Savi, realizacija je bila 112 %.

50023623 ČISTILNA AKCIJA - KS Orehek Drulovka

Čistilna akcija je bila izvedena, realizacija na postavki je bila 75 %.

50023823 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA - KS Orehek Drulovka

Sredstva na proračunski postavki so bila namenjena za čiščenje otroškega in športnega igrišča v športnem parku Bober in za urejanje in vzdrževanje v športnem parku Zarica. Realizacija na postavki je bila skoraj 109%.

50024023 PROMOCIJA ZDRAVJA – KS Orehek Drulovka

Sredstva so bila porabljena za nabavo materiala za izvedbo meritev krvnega sladkorja in holesterola. Realizacija leta 2022 je bila 83 % glede na sprejeti plan leta 2022.

50100123 OBJEKTI SKUPNE RABE - KS Orehek Drulovka

Sredstva so bila namenjenega za nabavo licenčne opreme, program za delo na računalniku, realizacija je bila 2%.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Na podlagi 8. člena Odloka o krajevnih skupnostih je bila izvedena obnova spomenika NOB na Orehku pri Kranju in sicer obnova črk na spomeniku in čiščenje spomenika, zamenjava tlakovcev in obnova stopnic do spomenika v skupni vrednosti skoraj 8 tisoč EUR. Sredstva ob sprejetju finančnega načrta leta 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo.

40718022 Športni objekti

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

V športnem parku Zarica je bila predvidena postavitev umetne trave na nogometnem igrišču in prenova javne razsvetljave v športnem parku, vendar je bila realizirana le prenova javne razsvetljave v znesku slabih 6 tisoč EUR. Sredstva ob sprejetju finančnega načrta leta 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo.

50000001 Investicije KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Za potrebe delovanja sveta krajevne skupnosti (dopisi, tabele) je bila nabavljena slovenska licenčna oprema v višini pod tisoč EUR. Realizacija leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 je 3%.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje odstopanje je na proračunski postavki Objekti skupne rabe, in sicer je bila realizacija višja za dobrih 12 tisoč EUR. Odstopanje izhaja iz naslova v letu 2022 dodatno zagotovljenih sredstev iz proračuna MOK iz naslova 8.čl. Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK in na podlagi odobrene prošnje KS s strani župana MOK, kar je podrobneje obrazloženi v predhodnih točkah.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Orehek Drulovka na dan 31.12.2022 znaša 92.528,98 EUR.

Predsednik Sveta KS Orehek Drulovka, Anže Tršan

(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS



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: PREDSEDNIK SVETA KS OREHEK DRULOVKA
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,…) za področja: .....

V/Na KS OREHEK DRULOVKA *(naziv proračunskega uporabnika)*

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, ☐
c) na posameznih področjih poslovanja, ☒

d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ☐
e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi. ☐

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv **skupne notranjerevizijske službe**:
SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:
SLOVENSKI TRG 1, 4000 KRANJ

Matična številka: 2482525000

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

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:
/

Matična številka: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY) ☐☐☐☐☐☐☐☐

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker**:

.....

V letu ..... ***(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: ANŽE TRŠAN

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

MESTNA OBČINA KRANJ · KS OREHEK-DRULOVKA 3

Krajevna skupnost PODBLICA
Podblica 2
4201 Zg. Besnica

Datum: 27.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PODBLICA ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) *Cilji v KS Podblica so bili delno realizirani. V letu 2022 smo začeli žal z odpovedjo praznovanja materinskega dneva (corona), nato je sledila izvedba očiščevalne akcije, pripravili smo športne igre ob praznovanju krajevnega praznika, pridobili nove prostore za delovanje KS ter poskrbeli za obdarovanje otrok za Božička. Poskrbeli smo tudi za kontrolo vode v Nemiljah in Podblici, nato je sledila zopet odpoved krvodajalske akcije in izdali krajevni časopis vsem gospodinjstvom v krajevni skupnosti.*
Leto 2022 ocenjujemo uspešno neglede da so bile nekatere aktivnosti odpovedane, 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 s sprejetim planom v letu 2022 so se prihodki povečali indeks **329,8** na račun prejetih sredstev MO Kranj po odloku o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK v nadaljevanju Odlok, 8. člena.*
*Realizacija za leto 2022 je torej višja kot preteklo leto **indeks 317,87**.*

b) Obrazložitev odhodkov

0524 KS Podblica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na tej proračunski postavki smo sredstva porabili za praznovanje krajevnega praznika, pogostitev ob spominski slovesnosti pri Tehniki Meta in za obdaritev otrok ob obisku Božička. Realizacija leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 je indeks **146,38**, realizacija leta2022 glede na preteklo leto 2021 pa znaša **indeks 136,37**.
Proračunska postavka predstavlja 10,6 % realizacijo vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva na tej proračunski postavki so bila porabljena za nakup pisarniškega materiala, sredstva porabljena za tiskanje lokalnega glasila, 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 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 je **indeks 40,29**, realizacija leta 2022 glede na preteklo leto 2021 pa znaša **indeks 174,64**.
Proračunska postavka predstavlja 5,5 % realizacijo vseh odhodkov.

500212 VODOVOD

Sredstva smo porabili za analizo vode. Indeks realizacije leta 2022 glede na sprejeti plan znaša **88,96**. Imeli smo po tri vzorčenja vode v Nemiljah in Podblici.
Proračunska postavka predstavlja 2,4 % realizacijo vseh odhodkov.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2022 planirana vendar do realizacije zaradi korona virusne situacije ni prišlo indeks **0,00**.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2022 planirana za vzdrževanju spomenikov vendar do realizacije ni prišlo indeks **0,00**.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo porabili za nakup zaščitne opreme (rokavice, vreče) in pogostitev ob zaključku akcije. Indeks realizacije leta 2022 glede na sprejeti plan leta 2022 znaša **121,56**, glede na preteklo leto pa znaša Indeks **121,73**.
Proračunska postavka predstavlja 1,3 % realizacijo vseh odhodkov.

500241 PODEŽELSKI TURIZEM 2021 pa znaša (indeks 546,15).

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2022 planirana vendar do realizacije ni prišlo indeks **0,00**.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za najem poslovnih prostorov, opremljanje prostorov za potrebe delovanja KS (nakup pisarniškega pohištva, opreme za tiskanje, hladilnik, projektor, avdiovizualne opreme ter prenosno indukcijsko ploščo, vse v okviru projekta NRP 40672102 investicije v KS v skupnem znesku slabih 27 tisoč EUR). Indeks realizacije za leto 2022 glede na sprejeti plan za leto 2022 znaša **525,11**, indeks realizacije glede na preteklo leto pa je **546,15**.
Proračunska postavka predstavlja 80,2 % realizacijo vseh odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki niso bili planirani a so bili na osnovi sprejetega sklepa glede koriščenja sredstev po 8. členu odloka realizirani v višini **91,73%** od veljavnega proračuna za leto 2022. Glavni razlog za investicije iz naslova 8. člena so bila vlaganja v prostore kjer deluje KS ter opremo(nakup: pisarniškega pohištva, opreme za tiskanje, hladilnik, projektor, avdiovizualne opreme ter prenosno indukcijsko ploščo). Investicije predstavljajo kar **71,75%** vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

50000001 Investicije KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki planirani za leto 2022 niso bili realizirani in sredstva ostanejo nerazporejena in se prenesejo na naslednje leto.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2022 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višji za dobrih 24 tisoč EUR) in sicer glavnino razlike predstavljajo sredstva, ki jih je KS zagotovil proračun MOK v okviru projektov NRP MOK, kar je opisano v prehodni točki. Sredstva so se porabila za nakup: pisarniškega pohištva, opreme za tiskanje, hladilnik, projektor, avdiovizualne opreme ter prenosno indukcijsko ploščo.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Podblica na dan 31.12.2022 znaša 7.338,41 EUR.

Svet KS Podblica je na svoji 4.redni seji dne 25.1.2023 obravnaval pripravo zaključnega računa finančnih načrtov in letnega poročila KS

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS PODBLICA

Predsednik/ca Sveta KS Vitomir Tomažič

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST 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: PREDSEDNIK SVETA KS PODBLICA
- 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 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: VITOMIR TOMAŽIČ

Podpis: Tomaž

Datum podpisa predstojnika: 27.1.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
KS PODBLICA
2

Krajevna skupnost PREDOSLJE
Predoslje 34
4000 Kranj

Datum: 5.2.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PREDOSLJE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

a) Krajevna skupnost Predoslje sledi usmeritvam in ciljem, ki so bila začrtana v okviru MO Kranj in v okviru načrtov KS Predoslje za leto 2022.
V letu 2022 so bili v veliki meri izpolnjeni cilji glede elektro instalacij v kulturnem domu, saj je obnova glavne elektro instalacije povzročila tudi dodatna dela na razvodih katere smo uredili. Poleg tega smo pridobili nov pod za kletne prostore in obnovili stanovanje za prihod novega že izbranega najemnika. KS Predoslje je v okviru svojih načrtovanih sredstev skrbela za skupno infrastrukturo obeh pokopališč in kulturnega doma. Opravljena so bila vsa vzdrževalna dela na skupni infrastrukturi, zelenih površinah in ostalih spremljajočih objektih in površin. Prihodki so bili malenkost nižji kot planirani, predvsem na račun nekaj nižjim številom najemov dvorane kot planirano ter izpadu najemnin stanovanja zaradi nepredvidenih del, ki smo jih morali opraviti. S tem se zamika vselitev novega najemnika. Redni transferni prihodki so bili enaki kot planirani, poleg tega pa smo prejeli dodatne transferne prihodke za obnovo elektro instalacij iz naslova 8. člena. Odhodki so bili prav tako manjši kot planirani.
Na področju družbenega življenja smo tudi v letu 2022 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.

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 2022 so višji kot načrtovani za leto 2022 na račun transfernih prihodkov za 101%, ter nižji za približno 50% v kolikor ne upoštevamo transfernih prihodkov iz naslova domov KS in 8. člena. Prihodki so nižji za približno 21% napram letu 2021.
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, 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.

45,5 % realiziranih sredstev predstavljajo transferni prihodki iz proračuna Mestne občine Kranj.
Investicijski transferni prihodki v sprejetem planu leta 2022 niso bili planirani, so pa se zagotovili iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna in sicer za potrebe doma krajevne skupnosti, od tega za obnovo instalacije v dvorani doma KS Predoslje (dobrih 6 tisoč EUR) in za obnovo stanovanja ter poda v kleti in stopnišča v domu krajevne skupnosti Predoslje (dobrih 6 tisoč EUR). Sredstva so se zagotovila iz 8. čl. Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj in na podlagi podane prošnje krajevne skupnosti, ki jo je odobril župan Mestne občine Kranj.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 47.702,00 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom za leto 2022 nižja za 21%, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 32,5 %. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (65 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0525 KS Predoslje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizirani odhodki so nižji kot načrtovani (indeks 36,85), v celoti pa so bili porabljeni za izvedbo krajevnih dogodkov-krajevni praznik. Glede na plan smo porabili manj sredstev. Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 39,7 %. Proračunska postavka predstavlja 6,41 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Planirana sredstva so se porabila, za storitve cenitve stanovanja v kulturnem domu in geodetskega posnetka. Indeks napram planu je 182,88, glede na preteklo leto pa 315,31. Proračunska postavka predstavlja 1.91% vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

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 2022 nižji za 51,17 %, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 131,45. Proračunska postavka predstavlja 5,38 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Realizirani odhodki predstavljajo strošek porabe električne energije, vode in komunalnih storitev, odvozov smeti ter tekočemu vzdrževanju Poraba sredstev je bila realizirana v manjši meri kot planirana v 2022 (indeks 57,46) indeks glede na leto 2021 je pa 10,86. Proračunska postavka predstavlja 5,32% 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 2022 nižji za 17%, glede na realizacijo leta 2021 pa indeks znaša 114,07. Za manjšo porabo je vzrok manjša poraba sredstev za vzdrževanje. Proračunska postavka predstavlja 4,22 % vseh realiziranih odhodkov leta 2020.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizirani odhodki so glede na sprejeti plan leta 2022 nižji in sicer za 15,18% in v celoti predstavljajo opravljena tajniška dela. Strošek je malenkost višji kot v letu 2021 in sicer za 2,45%. Proračunska postavka predstavlja 7,11 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

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 realizirani v večji meri kot planirano (indeks149,33) zaradi prenosa vzdrževanja zelenih površin LAS Gorenjska košarica (ukinitev sredstev). Glede na leto 2022 je indeks 275,31. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje. Proračunska postavka predstavlja 0,96 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizirani odhodki so za 44,18% višji kot planirani zaradi dodatnih del elektro instalacijskih del v dvorani kulturnega doma, dražjih energentov, posodabljanje avdiovizualne opreme ipd.. 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 spremljajoče vode elektro instalacij, dokupilo avdiovizualno opremo, v stanovanju so bila opravljena obnovitvena dela ter druga manjša dela. V okviru NRP 40672102 Investicije KS smo pridobili nov pod ter obnovili stopnišče in stanovanje. V okviru projekta NRP 40672103 Domovi in prostori KS pa smo dodatno obnovili elektro inštalacije v dvorani kulturnega doma. Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 5 %. Proračunska postavka predstavlja 65,28 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v okviru projekta NRP MOK iz 8.člena Odloka v sprejetem planu l. 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 v višini dobrih 6 tisoč EUR za obnovo instalacije v dvorani doma KS Predoslje.

40672103 Domovi in prostori KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v okviru projekta NRP MOK niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 in sicer na podlagi podane prošnje s strani krajevne skupnosti, ki jo je odobril župan Mestne občine Kranj, v višini dobrih 6 tisoč EUR za obnovo nakup novega poda in obnovo stanovanja.

50000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva so se porabila za nakup novega predvajalnika. Realizacija glede na sprejeti plan je 26 %.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so se porabila za nakup avdiovizualne opreme ter dela na vodovodnem omrežju v KD. Realizacija glede na sprejeti plan je 64 %.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2022 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višji za skoraj 10 tisoč EUR) in sicer glavnino razlike predstavljajo sredstva, ki jih je krajevni skupnosti zagotovil proračun MOK v okviru projektov NRP MOK, kar je opisano v prehodni točki. S pomočjo dodatnih sredstev, pridobljenih iz poračuna MOK v okviru NRP MOK, smo v domu Predoslje pridobili nov pod, obnovili stopnišče in stanovanje, ter elektro inštalacije v dvorani kulturnega doma Predoslje.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Predoslje na dan 31.12.2022 znaša 27.482,90 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS

GAJPER ZBOGAR

(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
1
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: Vodstvo sveta KS Predoslje.....
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: .....

V/Na .....*KS PREDOSLJE*.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, ☐
c) na posameznih področjih poslovanja, 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 Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Koroški 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: Gašper Žbogar.....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

.....*5.2.2023*.....

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS PREDOSLJE

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 16 -02- 2023
Sig. znak | Štiza zadeva | Vredn. | Priloge
406104 | | | 1809/23

Krajevna skupnost PRIMSKOVO
Jezerska cesta 41
4000 Kranj

Datum: 02.02.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PRIMSKOVO ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)
Naš cilj je bil, da Dom krajanov postane mesto kjer se bodo dobro počutili vsi krajani, krajanke in uporabniki prostorov. V letu 2022 nismo izdali nobenega tiskanega medija vse do konca leta, ko smo izdali knjižico Primskovljan in jo posredovali krajanom preko povezave na spletni strani krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS). V njej smo seznanili krajane o našem delu, dogodkih in novostih. V Domu krajanov so se preko 8. člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj (v nadaljevanju: Odlok), predelala in obnovila vrata dvorane, balkonska vrata ter zamenjalo okno na hodniku. Na parkiriščih , ki so v lasti KS Primskovo in v dogovoru s Pošto Slovenije in Mercatorjem smo uredili sistem kratkotrajnega parkiranja-modro cono. Tudi v letu 2022 smo se pridružili čistilni akciji »Očistimo Kranj«, ki jo organizira Zveza Tabornikov Kranj. Tako kot vsako leto smo tudi v letu 2022 na praznik KS organizirali: 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, AFS Ozara je s svojim nastopom popestrila dogodek. Na prireditvi je nastopila tudi Marta Zore .
Sodelovali smo pri za nas Primskovljane pomembnih dogodkih kot je Marijino nebovzetje in Miklavževanje..

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 36,3 %, transfernih pa 63,7 %. Transferni prihodki so bili glede na sprejeti plan leta 2022 realizirani višje za 97 %, lastni pa nižje za 4,2 %. Lastni prihodki so bili glede na preteklo leto realizirani višje in sicer za 53,9 %, transferni pa višje za 94,5.
V okviru transfernih prihodkov smo realizirali: osnovno dejavnost, organizacijo prireditev, sejnine ter investicijska sredstva za zelene površine in dom KS. Iz naslova lastnih prihodkov pa smo največ sredstev prejeli od uporabnine prostorov (98,8 % delež vseh lastnih prihodkov). Celotni planirani prihodki leta 2022 so v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 višji za 42,5 %, glede na preteklo leto pa višji za 77,5 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotno načrtovani odhodki za leto 2022 so višji za 25,8 % glede na sprejeti plan leta 2022, glede na preteklo leto pa indeks znaša 208. Najvišja realizacija je izkazana na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer predstavlja 54,3 % delež, 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 s strani KO Rdečega križa in Društvo obolelih z osteoporozo Gorenjske, Koronarno društvo Gorenjske je pripravilo strokovno, Društvo likovnikov je organiziralo razstavo njihovih del, za popestritev praznovanja je poskrbela AFS Ozara in pevka Marta Zore. Poskrbljeno je bilo za prehrano in pijačo. Sodelovali smo tudi pri praznovanju Marijinega nebovzetja in Miklavževanja.
Realizacija proračunske postavke v letu 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 je 32,5 %, glede na preteklo leto pa 62,2 %. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 1,4 %.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Kljub sprejetemu planu leta 2022, do realizacije na proračunski postavki ni prišlo.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Poraba je bila višja od načrtovane (indeks 162,3). Sredstva smo porabili za plačilo tiskarskih storitev, ravtorsko pogodbo, geodetske storitve, telefon, fax, internet, poštnino in sejnine.
Realizacija v primerjavi s preteklim letom je višja (Indeks 324,7). Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 30,8 %.

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 2022 je glede na sprejeti plan za leto 2022 višja (Indeks 118,5), glede na leto 2021 za 45,5 % višja. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 13,2 %.

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 ta namen v višini 100 % in sicer za plačilo vzdrževalca objekta. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 0,4 %.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Indeks realizacije za leto 2022 glede na leto 2021 je 201. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti proračun 30,3 %. Sredstva so se uporabila za plačilo : elektrike, komunalnih storitev, zavarovalne premije, tekoče

vzdrževanje, čiščenje stavbe, nakup čistil in plačilo hišnika. Iz naslova projekta NRP 40672102 Investicije v KS smo obnovili notranja vrata v Dvorani doma krajanov, predelali in obnovili vrata dvorane, balkonska vrata ter zamenjali okno na hodniku. Sredstva je zagotovil proračun MOK na podlagi 8.čl. Odloka tekom izvrševanj proračuna leta 2022.
Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 54,3%.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

40672102 Investicije v KS

V okviru projekta NRP MOK iz 8.člena Odloka v sprejetem planu l. 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022. Realizacija glede na veljavni plan je bila 99 %. Realizirana sredstva v višini skorja 18 tisoč EUR so se porabila za obnovo notranjih vrat , tekoče vzdrževanje objekta, predelavo in obnovo vrat v dvorani, obnova balkonskih vrat ter zamenjavo okna na hodniku.. 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 nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2022 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višji za dobrih 7 tisoč EUR), in sicer glavnino razlike predstavljajo sredstva, ki jih je KS zagotovil proračun MOK v okviru projektov NRP MOK, kar je opisano v prehodni točki. Predelala in obnovila so se vrata v dvorani, balkonska vrata ter zamenjalo okno na hodniku.
Stremeli smo 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 2022 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 2022 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 31.12.2022.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Primskovo na dan 31.12.2022 znaša 17.115,96 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS PRIMSKOVO

Predsednica Sveta KS Andreja Kert

(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: predsednica Sveta KS Primskovo
- 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: 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 PRESEGA! ☐

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

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 2022 ***(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.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Andreja Kert predsednica Sveta KS

Podpis:.....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS PRIMSKOVO

Datum podpisa predstojnika: 05.02.2023

yKrajevna skupnost PLANINA
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 24.01.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PLANINA ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Zaradi ukrepov v zvezi s širjenjem in preprečevanjem širjenja COV-19, v preteklih letih, tudi v letu 2022 nismo realizirali načrtovanih zastavljenih ciljev. Sodelovali smo pri organizaciji in pripravi praznovanja krajevnega praznika in tekmovanj. Sodelovali smo z OŠ Staneta Žagarja, KS Huje in z medgeneracijskim centrom. Poskrbeli smo 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 2022 realizirala izključno transferne prihodke iz proračuna Mestne občine Kranj, od tega iz naslova osnovne dotacije, preostali del pa so še prihodki iz naslova organizacije krajevnega praznika in sejnin. Realizirani prihodki leta 2022 so glede na sprejeti plan leta 2022 nižji za 5,3 %, glede na preteklo leto pa primerljivi.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša slabih 17 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za 20,5 %. Glavnina realizacije je bila na proračunski postavki Tajniška opravila.

0527 KS Planina

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Zaradi razglašenih epidemij in ukrepov v letih 2020, 2021 tudi v preteklem letu 2022, nismo organizirali proslav in praznovanj. Sodelovali smo pri pripravi in organizaciji krajevnega praznika v sklopu Aljaškovega dne na OŠ Jakob Aljaž v sodelovanju s KS Huje. Zasadili smo drevesa in grmovnice v počastitev praznika KS, zasaditev za in v dobrobit vseh prebivalcev KS.
Proračunska postavka predstavlja 6,6 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 65 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 1006.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni strošek in storitve predstavljajo: nakup pisarniškega materiala, založniške, tiskarske in kurirske storitve (študentski servis), naročnino, računalniške storitve, Telefon, fax, internet, poštnino, in sejnine. Izdelat in gravirati smo dali ploščice z napisom KS.

Proračunska postavka predstavlja 32,7 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 24,7 %, glede na preteklo leto pa višja za 43,3 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška in ostala administrativna opravila v KS so bila opravljena preko študentskega servisa.
Proračunska postavka predstavlja 45,3 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 višja za 15 %, glede na preteklo leto pa višja za 12,5 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila planirana vendar do realizacije ni prišlo.

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, in zavarovalne premije.
Iz naslova projekta NRP50000001 Investicije KS smo kupili prenosnik Lenovo ThinkPad L15.
Proračunska postavka predstavlja 14,4 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 32 %, glede na preteklo leto pa nižja za 27,5 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva na projektu NRP Investicije so se porabila za nakup prenosnika za potrebe administrativnih opravil znotraj KS. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2022 je 59,9 %, realizacija glede na preteklo leto pa je nižja za 61,9 %.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje je zaznati na proračunski postavki Proslave, prireditve KS (nižja za dobrih 2 tisoč EUR) in na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (nižja za slabih 2 tisoč EUR). Glavni razlog nižje realizacije je, kot smo že v zgornjih točkah zapisali, koronavirusna situacija in njeni ukrepi ter postopno uvajanje normalizacije stanja. Prav tako 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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Planina na dan 31.12.2022 znaša 9.620,72 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS TONY DEL FABRO
(ime in priimek)

(podpis)

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: Predsedn. sveta KS Planina
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: .....

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

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, 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: 2482525000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka: 2482525000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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: Tony Del Fabro

Podpis:

Datum podpisa predstojnika: 24.01.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
1
KS PLANINA

Krajevna skupnost STRAŽIŠČE
Škofjeloška cesta 18
4000 Kranj

Datum: 31.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRAŽIŠČE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2022 smo imeli 56.425 EUR prihodkov in 60.932 EUR odhodkov, kar pomeni, da smo naredili minus v višini 4.507 EUR. Planirane porabe iz naslova investicijskih transferjev skoraj je bilo 2.345 EUR za pohištvo na Medetovi ulici 1, kjer smo s strani MOK v letu 2022 dobili prostore v uporabo in je bila obnova dotrajanega pohištva neizbežna. Odhodki so višji od plana tudi zaradi porasta cen energentov, na kar pa nismo mogli predvidevati v letu 2021 ko smo planirali naš proračun. Če izvzamemo investicijo v pohištvo je bil manko v višini 2.162 EUR, kar pomeni, da smo glede na težko stanje na trgu glede podražitev, kar solidno sledili tem negativnim trendom. Kot obrazložitev lahko navedem, da smo vsled zavedanja energetskih podražitev v letu 2022 dvakrat podražili cenike za najemnino prostorov v Šmartinskem domu. V tem negativnem stanju bilance ni všteta tudi uporaba dvorane, ki jo KS Stražišče uporablja za svoje dodatne dejavnosti (Kulturni teden, tržnica itd). Kljub težki situaciji, smo se v letu 2022 v KS Stražišče trudili ravnati kot dober gospodar in smo resnično gledali, da smo imeli čim manj stroškov pri našemu delovanju. V Obzir moramo vzeti, da je samo na kontu poraba goriv izdatek poskočil za 135%, kar pomeni da smo v letih 2020 in 2022 plačevali cca 3.500 EUR letno, v letu pa smo plačali 8.415 EUR.

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 2022 so bile najemnine od oddajanja Šmartinskega doma najemnikom (27.602 EUR) in prejeta sredstva MOK (19.026 EUR). Prejeli smo donacij v višini 1.155 EUR. Ustvarili smo 8.706 EUR prihodkov več od planiranih, kar je posledica naše hitre reakcija, da smo glede na visoko povišanje stroškov energentov pravočasno dvignili cene za najemnine prostorov v Šmartinskem domu, s katerim opravljamo. Transferne prihodke, zagotovljene v proračunu Mestne občine Kranj smo realizirali 94,48 %, od tega sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, najemnine prostorov in sejnine. Popolne realizacije ni bilo, ker nismo imeli prireditev in manj izplačanih sejnin od predvidenih.
Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2022 je višja za 18,2 %, glede na preteklo leto pa višja za 29 %. Lastni prihodki predstavljajo 66,3 % delež porabe vseh prihodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 60.932 EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za 4.294 EUR. Nižja realizacija od sprejetega plana leta 2022 je predvsem

posledica gospodarno in ekonomično ravnanja s sredstvi na odhodkovni strani. Največji odstotek vseh sredstev je bil porabljena na proračunski postavki Objekti skupne rabe (68,1 % oz. 41.170).

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 4.040 EUR porabljenih 2867 EUR na tem kontu. Drugi izdatki na tem mestu so bili namenjeni tržnici, ki se odvija enkrat mesečno. Proračunska postavka predstavlja 4,7 % delež glede na ostale proračunske postavke. Realizacija proračunske postavke glede na sprejeti plan leta 2022 je 65 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 342.

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 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 25,5 %. Realizacija leta 2022 glede na preteklo leto pa višja za 44 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Stroški povezani v povezavi pogodbe za tajniška opravila. Proračunska postavka predstavlja 9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2021 nižja za 15 %. Realizacija leta 2020 glede na preteklo leto pa je za 5 % nižja.

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 2022. Realizacija leta 2022 je enaka glede na sprejeti plan leta 2022 %. Realizacija leta 2022 glede na preteklo leto je enaka. 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. Kupili smo sejno mizo in stole za prostore na Medetovi ulici 1 v okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS. Skrbeli smo za ureditev okolice. V okviru investicijskega vzdrževanja objekta smo opravljali razna dela v Šmartinskem domu. Proračunska postavka predstavlja 68,5 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 višja za 1,3 %, glede na preteklo leto pa višja za 51,7 %..

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva na projektu NRP Investicije KS za leto 2022 je bilo 4.900 EUR, porabljenih pa 2.345 EUR, kar pomeni porabe v višini 48 %. V okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe smo kupili sejno mizo in stole za prostore na Medetovi ulici 1.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največ odstopanja je bilo na postavki Materialni stroški in storitve KS, realizacija nižja za dobrih 3 tisoč EUR, glede na planirano smo manj porabili za stroške čiščenja in za tekoče stroške vzdrževanja objekta.
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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Stražišče na dan 31.12.2022 znaša skupno 56.406,82 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS: **Jure Šprajc**
(ime in priimek)

Žig KS

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST STRAŽIŠČE

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

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: .....

V/Na *KRAJEVNA SKUPNOST STRAŽIŠČE*

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**: Nadzorni odbor mestne občine Kranj

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1

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 2022*(leto, na katerega se Izjava nanaša)* sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- povezovanje in sodelovanje z drugimi KS.*(izboljšava 1)*
- zmanjševanje stroškov zaradi podražitev in racionalna raba energentov.*(izboljšava 2)*
- sodelovanje in povezovanje lokalnih društev.*(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):*

- zaradi splošne podražitve*(tveganje 1, je potrebno varčevanje na vseh področjih - predviden ukrep)*
- nadomeščanje in iskanje sredstev za možnost izdaje lokalnega glasila (*tveganje 2,- iskanje donatorjev in sponzorjev- predvideni ukrepi2)*
- zaradi podražitev energentov je ogrevanje lahko velik finančni problem. (*tveganje 3,ogrevati se bo moralo na manj stopinj- predviden ukrep)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: JURE ŠPRAJC

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
3
KS STRAŽIŠČE

Krajevna skupnost STRUŽEVO
Struževo 999
4000 Kranj

Datum: 20.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRUŽEVO ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2022 smo v KS Struževo zastavljene cilje izvedli v obsegu, ki smo si ga zadali. Izvedli smo čistilno akcijo, urejali igrišče,pripravili Struževski smenj, obdarili prvošolčke, organizirali praznovanje »Noč čarovnic«, uredili božični studio, posneli in predvajali petnajst kratkih oddaj in pravljic, pripravili otroško dramsko igrico s sedmimi ponovitvami), izvedli obdaritev otrok in odraslih, postavili božično drevo in jaslice, ter organizirali Struževsko praznično tržnico. Ostalim aktivnostim, kot so prstomet, telovadba za ženske (tedenske ponovitve), ustvarjalnice (3 skupine) se je priključila tudi skupina mladih nogometašev, ki imajo vsak teden trening na travnatem igrišču.

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 95,5 % vseh realiziranih prihodkov leta 2022 predstavljajo transferni prihodki, pridobljeni s strani MOK (za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditev, za vzdrževanje športnih igrišč, za zelene površine, otroška igrišča). 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 4,5% celotne realizacije – prihodek od najemnine poslovnega prostora za volitve.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 9 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za 10,3 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 8 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki Proslave, prireditve KS.

0529 KS Struževo

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2022 realizirana višje za 3,9 %, glede na preteklo leto 2021 pa so bila realizirana višje za 23,5 %. 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 starejših in otrok, realizacijo smenja in proslav...).Delež realizacije na proračunski postavki je 77,4 %, glede na ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2022 realizirana v višini 6,8 %, glede na preteklo leto 2021 je bila realizacija višja za 18,9 %. Sredstva so se porabila za pisarniški in čistilni material,kopiranje,tiskanje, žalne aranžmaje, urejanje FB strani, dejavnost ustvarjalnic-papir in tiskovine. Manjša realizacija je nastala zaradi varčevanja pri dodatkih delovanja in zmanjšanja porabe. Delež realizacije na proračunski postavki je 1,4 %, glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Sredstva na proračunski postavki niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna s prerazporeditvijo. V primerjavi s preteklim letom 2021 pa so bila realizirana nižje za 59,5 % realiziranih sredstev. Sredstva so bila planirana v skladu s planirano porabo, razlika pa je nastala zaradi manjše porabe oprevzema obveznosti plačila energentov in elektrike. Delež realizacije na proračunski postavki je 2,2 %, glede na ostale proračunske postavke.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2022 realizirana v višini 49,4 %, glede na preteklo leto 2021 pa-indeks znaša 478. 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 2,9 %, glede na ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2022 realizirana višje za 58,7 %, glede na preteklo leto 2021 pa nišje za 28.7 %. Razlika v realizaciji je nastala zaradi povečanja stroškov energentov, da so se lahko izvedle vse planirane aktivnosti. Sredstva so se porabila za stroške ogrevanja, plačilo vode in komunalnih storitev in odvoza smeti. Delež realizacije na proračunski postavki je 16 %, glede na ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo zaznati. Pri postavki 500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS *je manša realizacija zaradi varčevanja pri pisarniškem materialu in pri postavki* 500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA je bila manjša realizacija, ker se je tekoče vzdrževanje izvedlo v okviru participativnega proračuna

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Struževo na dan 31.12.2022 znaša 2.195,68 EUR.

Obrazložitev smo obravnavali na III. redni seji dne, 20.1.2023.

MESTNA OBČINA KRANJ
KS STRUŽEVO
2

Predsednik Sveta KS STRUŽEVO
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: Predsedniki sveta KS Struževo
- 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,	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,	X
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, 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 ,20.1.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
1
KS STRUŽEVO

Krajevna skupnost TENETIŠE
Tenetiše 80
4204 Golnik

Datum: 19.01.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TENETIŠE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Glavni cilji predvideni ob pripravi finančnega načrta leta 2022 so bili doseženi. Skozi celo leto smo izvajali vse potrebne naloge za delovanje krajevne skupnosti (v nadaljevanju KS) in skrbeli za zadovoljstvo krajanov. Organizirali smo dogodke: materinski dan, izdelava venčkov in zaključek leta. Sodelovali smo pri čistilni akciji in soorganizaciji 100 let PGD Kokrica ter pri novoletnem srečanju društva upokojencev Kokrica.
Gospodarno smo skrbeli za dom KS Tenetiše in njegovo okolico, mrliške vežice in pokopališče v Tenetišah. Poslovni prostori v domu KS Tenetiše so bili tudi v letu 2022 oddani, za oddajo smo prejemali mesečno najemnino. Nekaj sredstev smo prejeli tudi od izposoje mrliških vežic in od najemnin za grobove.
Nabavili smo kosilnico za potrebe okolice doma, obnovili sanitarije ter delno prenovili dvorano v domu krajevne skupnosti. Iz naslova 8.čl. Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK (v nadaljevanju: Odlok) smo realizirali sredstva za postavitev vrtne lope ob domu krajevne skupnosti Tenetiše.

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 2022 je glede na sprejeti plan leta 2021 višja za 84 % (v primerjavi z realizacijo leta 2021 pa Indeks znaša 240).

.
KS Tenetiše je v letu 2022 realizirala prihodke v višini dobrih 68 tisoč EUR, od tega lastne v višini dobrih 13 tisoč EUR in transferne v višini slabih 55 tisoč EUR . Glavnino transfernih prihodkov predstavljajo investicijski (dobrih 46 tisoč EUR), manjši del pa tekoči (dobrih 8 tisoč EUR; od tega prihodki za osnovno dejavnost, sejnine). Investicijski transferni prihodki v sprejetem planu leta 2022 niso bili planirani, so pa se zagotovili iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna in sicer za potrebe doma krajevne skupnosti, od tega za izvedbo: prenove dvorane in obnove sanitarij (sredstva za ta namen so se zagotovila na podlagi odobrene prošnje župana) in postavitev vrtne lope na zelenici za domom krajevne skupnosti Tenetiše (sredstva za ta namen so se zagotovila iz 8.čl. Odloka).
Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2022 so bili prihodki iz naslova najemnin od oddaje poslovnih prostorov in od najemnin za grobove ter za mrliške vežice. V letu 2022 je KS Tenetiše realizirala tudi prih. od uporabnine poslovnih prostorov.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 68 tisoč EUR. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 višja za 116 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 228 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki Objekti skupne rabe od tega največjo realizacijo predstavljajo projekti NRP MOK).

0530 KS Tenetiše

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 8,3 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 višja za 13 %, glede na preteklo leto pa višja za 129 %.
Sredstva so se porabila za pogostitev ob materinskem dnevu, zaključku leta in ob soorganizaciji 100 letnice PGD Kokrica in novoletnega srečanja društva upokojencev Kokrica ter ob dogodku – izdelava venčkov. Nabavili smo drug splošni material (darila za otroke in starostnike) ter hrano in pijačo.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 2,9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija leta 2022 je glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 54,1 %, glede na preteklo leto pa višja (Indeks 256).
Krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja. Sredstva so se porabila za plačilo naročnine časopisa Delo in za tiskanje koledarjev, ter pogostitev sveta ob zaključku leta. Izplačali smo sejnine članom sveta KS. V okviru postavke smo plačali obračun stroškov banke Slovenije.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Planirana sredstva leta 2022 niso bila realizirana.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Planirana sredstva leta 2022 so glede na sprejeti plan leta 2022 realizirana v višini 35,58 %. V letu 2022 je bila realizacija glede na preteklo leto višja (Indeks 377). Proračunska postavka predstavlja 4 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.
Sredstva so se porabila za tekoče stroške plačila elektrike, vodarine in odvoza smeti. Po pogodbi smo plačali vzdrževalca na pokopališču. Del stroška pa predstavlja tudi knjiženje popravka računovodske napake iz leta 2009 in sicer gre za odbitek DDV kuhinja za poslovilni objekt MV. Denarnega toka ni bilo.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Planirana sredstva so se porabila za pogostitev udeležencev čistilne akcije, nakup vrečk za smeti in so bila glede na sprejeti plan leta 2022 realizirana v višini 39,2 %, glede na preteklo leto pa je realizacija višja za 54 %. Proračunska postavka predstavlja 0,3 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Planirana sredstva so bila porabljena precej višje kot planirala (Indeks 199,7), glede na preteklo leto pa indeks znaša 35,9. Sredstva so se porabila za plačilo vzdrževalca. Proračunska postavka predstavlja 2,9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 81,5 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022. Realizacija je glede na preteklo leto višja (Indeks 511), Indeks glede na sprejeti plan je 430,9.
V okviru proračunske postavke so se sredstva porabila za stroške ogrevanja, vodarine in smeti ter nakup čistilnih sredstev. Nabavili smo grablje. Plačali smo zavarovanje doma in hišnika. V okviru projekta NRP Investicije KS smo nabavili kosilnico in delno plačali prenovo dvorane, v okviru NRP MOK pa prenovili dvorano in obnovili sanitarije v domu krajevne skupnosti ter postavili lopo na zelenici za domom krajevne skupnosti (realizacija NRP MOK je podrobneje opisana v naslednji točki). Tekoče smo vzdrževali dom krajevne skupnosti.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v okviru projekta NRP MOK iz 8.člena Odloka v sprejetem planu l. 2022 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 v višini dobrih 21 tisoč EUR. Postavila se je nova lopa na zelenici za domom krajevne skupnosti Tenetiše.

40672103 Domovi in prostori KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v okviru projektov NRP MOK niso bila planirana v sprejetem planu l. 2022 in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022 na podlagi odobrene prošnje s strani župana v višini dobrih 25 tisoč EUR. Prenovila se je dvorana in obnovili so se sanitariji v domu krajevne skupnosti Tenetiše.

50000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki je knjižen popravek računovodske napake iz leta 2009 in sicer gre za odbitek DDV kuhinja za poslovilni objekt MV (pod tisoč EUR). Denarnega toka ni bilo. Ostala planirana sredstva na proračunski postavki niso bila realizirana.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva so bila v letu 2022 porabljena (Indeks 196 glede na sprejeti plan l. 2022). Realiziran je bil nakup kosilnice (pod tisoč EUR), ter prenova dvorane (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 2022 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višji za skoraj 43 tisoč EUR) in sicer glavnino razlike predstavljajo sredstva, ki jih je krajevni skupnosti zagotovil proračun MOK v okviru projektov NRP MOK, kar je opisano v prehodni točki. Prenovila se je dvorana in obnovili so se sanitariji v domu krajevne skupnosti Tenetiše. Postavila se je nova lopa na zelenici za domom krajevne skupnosti Tenetiše.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Tenetiše na dan 31.12.2022 znaša 29.721,96 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS ANTON DRAKLSLER
(ime in priimek)

(podpis)

MESTNA OBČINA KRANJ
KS TENETIŠE
2

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS TENETIŠČE *(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 TENETIŠČE *(naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KRAJEVNI SKUPNOSTI TENETIŠČE *(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 2023 ***(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: ANTON DRAKSLER

Podpis: .....

Datum podpisa predstojnika:

18.01.2023

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS TENETIŠE

Krajevna skupnost TRSTENIK
Trstenik 8
4204 Golnik

Datum: 31.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TRSTENIK ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V letu 2022 je Krajevna skupnost Trstenik skrbela za komunikacijo s prebivalci krajevne skupnosti. Prireditve so bile zaradi Covid-a še vedno izpeljane v manjšem obsegu od planiranega. Tekoče in investicijsko vzdrževanje doma KS, zadružnega doma ter poslovilnega objekta smo izpeljali. Ravno tako so bila izvedena tekoča vzdrževanja avtobusnih postajališč in otroških igrišč.

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
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 leta 2022 je bila v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 višja (Indeks 330), enako višja v primerjavi z letom 2021 (Indeks 383).

Krajevna skupnost je uspela realizirati nekatere lastne prihodke (4,3 % delež vseh prihodkov) in transferne prihodke iz proračuna Mestne občine Kranj (95,7 % delež vseh prihodkov).

Največ lastnih prihodkov smo pridobili iz naslova grobnin. Iz proračuna MOK smo realizirali prihodke v višini dobrih 44 tisoč EUR in sicer: osnovno dejavnost, organizacijo prireditve, tekoče vzdrževanje zelenih površin, otroških igrišč, za pokopališče (inv.), za dom KS (inv.) Sejnin nismo izplačali.

Investicijski prihodki v sprejetem planu leta 2022 niso bili planirani in so se zagotovili s prerazporeditvijo iz proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2022, od tega v višini dobrih 7 tisoč EUR na osnovi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK (za potrebe obnove podestov in stopnišča na pokopališču) in v višini slabih 27 tisoč EUR za legalizacijo doma KS.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija odhodkov leta 2022 je bila v primerjavi s sprejetim planom 2022 nižja za 21,8 %, v primerjavi z letom 2021 pa višja (Indeks 625) Razlog nizke realizacije je bila tudi to leto posledica koronavirusne situacije. Največji delež porabe vseh sredstev je bil evidentiran na postavki Objekti skupne rabe (78,4 % delež vseh odhodkov).

0531 KS Trstenik

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Planirana sredstva so bila v letu 2022 realizirana v višini 16,27 % in glede na sprejeti plan.
Sredstva so se porabila za plačilo ansambla ob prireditvi kresovanja.
Proračunska postavka predstavlja 1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Sredstva na proračunski postavki za leto 2022 so bila planirana vendar nerealizirana.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija na proračunski postavki je bila v letu 2022 0,18% . Sredstva so se porabila za plačilo obračuna mesečnih stroškov banke Slo.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Realizacija na proračunski postavki je bila v letu 2022 51,8 % glede na sprejeti plan. Sredstva so se porabila za plačilo vzdrževanja preko podjemne pogodbe. Proračunska postavka predstavlja 2,4 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je bila realizacije precej višja kot je sprejeti proračun za leto 2022 (Indeks 257,41). Glede na leto 2021 je bila realizacija prav tako precej večja (Indeks 379,39). Povečanje izhaja iz investicijskega vzdrževanja in izboljšav ter obnov (sanacija robnikov, ureditev dostopnih posti, gradbena dela in razna drobna popravila – vse na pokopališču KS Trstenik. Ta sredstva so bila realizirana po projektu NRP MOK in sicer NRP 40672101 Pokopališča na območju KS (realizacija dobrih 7 tisoč EUR), sredstva je odobril župan MOK na podlagi prošnje KS (sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso bila planirana),

Ostala sredstva pa so se kot že predhodna leta porabila predvsem za stroške električne energije in odvoza odpadkov, plačilo vode za zalivanje grobov, plačila tekočega vzdrževanja preko podjemne pogodbe in tekoče vzdrževanje objektov ter investicijsko vzdrževanje. Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 13,6%.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija na proračunski postavki je bila v letu 2022 33% višja glede na sprejeti plan. Sredstva so se porabila za plačilo tajnice za urejanje administrativnih in drugih tajniških nalog. Proračunska postavka predstavlja 4,6 % vseh realiziranih odhodkov leta 2022.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva na proračunski postavki za leto 2022 so bila planirana vendar nerealizirana zaradi prostovoljne note udeležencev na čistilni akciji.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva na proračunski postavki za leto 2022 so bila planirana vendar nerealizirana.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacije glede na sprejeti načrt za leto 2022 76%. Glede na leto 2021 je bila realizacija nižja.
Največ sredstev se je porabilo za načrte in projektno dokumentacijo. Sredstva so se zagotovila iz:

- proračuna MOK, projekt NRP 40672102 Investicije v KS (skoraj 27 tisoč EUR), tekom izvrševanja proračuna leta 2022 (sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso bila planirana) na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj,
- iz finančnega načrta KS (skoraj 28 tisoč EUR).

Iz projekta Investicije v KS so se nabavile tudi klime in poskrbelo za inv. vzdrževanje doma.
Sredstva smo porabili plačilo tekočih stroškov kot so električna energija, komunalne storitve, odvoz smeti. Plačali smo zavarovalno premijo, plačilo hišnika preko podjemne pogodbe in letni pregled gasilskih aparatov.
Delež realizacije leta 2022 glede na celotno porabo je 62 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672101 Pokopališča na območju KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva na projektu, v višini dobrih 7 EUR, niso bila planirana v sprejetem planu leta 2022 in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK in sicer na podlagi odobrene prošnje s strani župana MOK. Sredstva so bila realizirana na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice, nujna je bila obnova podestov in stopnišča na pokopališču na Trsteniku.

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva na projektu, v višini skoraj 27 tisoč EUR, niso bila planirana v sprejetem planu leta 2022 in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2022 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK in sicer na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj.
Sredstva so bila realizirana na proračunskih postavki Objekti skupne rabe (v višini skoraj 26.596 EUR), sredstva so se porabila za načrte in projektno dokumentacijo.

50000001 Investicije KS

01001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva na projektu so bila realizirana na projektu v višini skoraj 28 tisoč EUR, 40% glede na plan. Realizaicja je bila za: nakup klima naprav, investicijsko vzdrževanje doma KS (sanacija parketa ob izlivu vode, ...), dokumentacijo legalizacije doma KS (PIZ, PID).

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za večja odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom so odobritev dodatnih sredstev na podlagi prošnje KS županu in na podlagi 8. člena Odloka o merilih in kriterijih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj, kar je podrobneje opisano v predhodni točki.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Trstenik na dan 31.12.2022 znaša 82.012,67 EUR.

Predsedujoča Sveta KS TRSTENIK

Žig KS

(podpis)

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 .....*(naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KRAJEVNA SKUPNOST TRSTENIK *(naziv proračunskega uporabnika)*

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE - NOTRANJA REVIZIJA

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 ..... *(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: JAN LIKOZAR

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS TRSTENIK

Krajevna skupnost VODOVODN STOLP
Begunjska ulica 10
4000 Kranj

Datum: 25. 1. 2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS VODOVODNI STOLP ZA LETO 2022

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 uspeli organizirali običajne štiri preventivne akcije meritev krvnega tlaka, holesterola in sladkorja, in sicer marca junija, septembra in decembra. Število udeležencev počasi narašča (74 krajanov), tako da ocenjujemo, da bo kmalu spet na ravni, kot smo je bili vajeni pred covidno krizo.

Zaradi povpraševanja krajank smo v letu 2022 z Društvom bolnikov z osteoporozo Kranj prvič organizirali tudi preventivne meritve kostne gostote. Akcija je bila za začetek uspešna, udeležilo se je je 15 krajank.

Od načrtovanih treh dogodkov za krajevni praznik (spominska slovesnost v Šorlijevem mlinu, dan odprtih vrat vodovodnega stolpa in proslava v OŠ Simona Jenka Kranj) nam zaradi v marcu še vedno veljavnih omejitvenih ukrepov za zajezitev širjenja covida ni uspelo izpeljati proslave v šoli, smo pa skupaj z učenci in mentorico višjih razredov OŠ Simona Jenka po dveh letih spet pripravili spominsko slovesnost s kratkim umetniškim programom. Tudi dneva odprtih vrat, ko smo krajanom in drugim zainteresiranim v sodelovanju z upravljavko stolpa, Komunalo Kranj, omogočili ogled notranjosti in razgledne ploščadi vodovodnega stolpa, letos nismo mogli izvesti. Razlog je bil odklonilno mnenje vodstva Komunale, ki je izpostavilo več problemov, in sicer nosilnost stopnišča, neprimernost ograje in nenazadnje dejstvo, da je objekt še vedno vključen v vodovodno omrežje, klub temu, da ima status kulturnega spomenika.

Spomladansko čistilno akcijo 2022 smo izpeljali v polnem številu – 12 udeležencev je očistilo sprehajalne poti na severu krajevne skupnosti (Rupa, okolica Rupovščice in Kokre), udeležence smo lahko peljali tudi na toplico malico.

Tradicionalnega druženja 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 zaradi zasedenosti vojašnice in delno ukrepov zoper širjenje covida (šola) tudi v letu 2022 ni bilo.

Načrtovano prednovoletno obdarovanje krajanov, starih 90 in več let z odbornicami Krajevne organizacije Rdečega križa Vodovodni stolp smo uspešno izpeljali – obiskali in obdarili smo 76 starostnikov.

Investicije krajevne skupnosti smo delno realizirali – zamenjali smo dotrajane žlebove in celovito prenovili električno omarico.

Z namenom zaključka investicije v manjše parkirišče za avtodome na zemljišču ob novozgrajenih podzemnih zbiralnikih odpadkov na Partizanski cesti je Svet KS Vodovodni stolp na podlagi sklepa, sprejetega na 26. redni seji 20. oktobra 2022, dne 24. 11. 2022 s svojega podračuna prenakazal 40.000,00 EUR na podračun MO Kranj.

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

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

c) Izjava o 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 vseh prihodkov v letu 2022 je bila 91–odstotna, v primerjavi z letom 2021 pa skoraj 100–odstotna. Nedavčnih prihodkov, kot so prihodki od najemnin, povračil obratovalnih stroškov in ostalih povračil smo v 2022 realizirali za slabih 6 odstotkov več od načrta. Razlog so podražitve energentov (elektrika, plin) med letom. V primerjavi z letom 2021 pa smo realizirali za slabih 26 odstotkov več prihodkov, kar pri povračilih obratovalnih stroškov kaže na podražitve energentov v 2022, na višjo realizacijo prihodkov od najemnin pa brez dvoma vpliva dejstvo, da najemniku v skladu s 94. členom Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 v 2021 nismo zaračunali dveh najemnin.
Realizacija davčnih prihodkov je bila v letu 2022 88—odstotna, kar je 12 odstotkov manj od načrta. Realiziranih je bilo znatno manj prihodkov od prejetih sredstev za organizacijo krajevnega praznika (od načrtovanih štirih dogodkov smo lahko organizirali le enega) in sredstev za izplačilo sejnin (sklicanih je bilo pet od 8 plačanih rednih sej, od izvoljenih sedmih članov sveta se, zaradi različnih razlogov, kot so odstop in bolezen, sej udeležujejo le štirje člani). Realizacija davčnih prihodkov v primerjavi z letom 2021 pa je 95–odstotna, kar pomeni, da smo realizirali za slabih 7 odstotkov manj prihodkov od sredstev za osnovno dejavnost, zato pa znatno več prihodkov od sredstev za krajevni praznik in izplačilo sejnin, saj smo v primerjavi s covidom zaznamovanim letom 2021 organiziral dogodek več in sklicali več sej.

b) Obrazložitev odhodkov

V 2022 smo realizirali dobrih 48 odstotkov vseh odhodkov, kar je slabih 15 odstotkov več kot v letu 2021. Na nižjo realizacijo vplivajo različni dejavniki, ki jih v nadaljevanju tudi pojasnjujemo.

0532 KS Vodovodni stolp

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Od načrtovanih dogodkov (spominska slovesnost s polaganjem vencev v spomin na tragičen dogodek leta 1944, proslava za krajevni praznik, odprtje vodovodnega stolpa za ogled, pohod krajanov – sosedov po mejah krajevne skupnosti, novoletno obdarovanje starejših) nam je zaradi epidemičnih ukrepov (odpovedana proslava v šoli) in drugih razlogov (odpovedan dan odprtih vrat vodovodnega stolpa zaradi zadržanosti Komunale do dogodka, zasedenosti vojašnice in omejevalnih ukrepov v šoli) uspelo izpeljati le slovesnost v Šorlijevem mlinu in novoletno obdarovanje 76 starejših krajanov. Porabili smo slabih 24 odstotkov vseh načrtovanih sredstev, ki smo jih porabili za nakup vencev, rož in novoletnih daril. Realizacija v primerjavi z letom 2021, ko so bili epidemični ukrepi vsaj v začetku leta delno še v veljavi, pa je realizacija višja za slabih 43 odstotkov. Proračunska postavka predstavlja 5,9–odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Geodetskih, notarskih in drugih sorodnih storitev v 2022 nismo potrebovali, zato kljub načrtu ni bilo realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI IN STORITVE KS

Zastavljeni cilji v načrtu za leto 2022 so bili deloma izpolnjeni. Izdali smo načrtovane štiri številke krajevnega glasila Vodovodni stolp, sklicali pet od osmih rednih sej, poskrbeli za delovanje spletne strani, obisk in obdarovanje stoletnika, novoletnega srečanja sveta krajevne skupnosti, odborov in komisij pa zaradi zadržanosti članov nismo organizirali, med krajani priljubljeno ekskurzijo pa smo zaradi premalo prijav odpovedali. Realizirali smo dobrih 48 odstotkov odhodkov, kar je za slabih 13 odstotkov manj kot v letu 2021. Glavni razlogi za nižjo realizacijo so med drugim manj sklicanih sej, nerealizirana novoletna pogostitev in previsoko načrtovani odhodki. Realizirane odhodke pa smo porabili za stroške, povezane s pripravo, tiskom, izdajo in raznosom glasila, za plačilo sejnin petih sejnin štirim članom sveta, plačilo domene za gostovanje spletne strani in ostale stroške, povezane z delovanjem tajništva. Proračunska postavka predstavlja 34–odstotni 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 zmorejo prostovoljci.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija odhodkov za tajniška opravila je bila 100-odstotna tako v primerjavi s planom kot z letom 2021. Proračunska postavka predstavlja 34,5–odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacija planiranih odhodkov za čistilno akcijo je bila 12-odstotna – sredstva smo porabili za toplo malico, ki pa se je vsi udeleženci niso mogli udeležiti, ostalih stroškov z izvedbo akcije nismo imeli, saj je za čistilni material in zaščito poskrbel organizator. Proračunska postavka predstavlja 0,4–odstotni delež glede na vse proračunske postavke.

500240 PROMOCIJA ZDRAVJA

Realizacija odhodkov za izvajanje programa preventivnega merjenja krvnih maščob, sladkorja in tlaka ter preventivnih meritev gostote kosti je bila 100–odstotna. Program je v letu 2022 ponovno zaživel, število udeležencev (74 na krvnih meritvah in 15 na meritvah kostne gostote) pa se počasi vrača na raven pred covidno krizo. Proračunska postavka predstavlja 0,7–odstotni delež glede na vse proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V skladu z načrti smo pokrili vse tekoče stroške elektrike, ogrevanja, vode, komunalnih storitev, premoženjskega zavarovanja za poslovno stavbo, stroške tekočega vzdrževanje naprav (redno servisiranje plinskega kotla in po zakonu obvezne letne meritve dimnih emisij). V okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS pa smo izvedli investicijsko prenovo električne razdelilne omarice in obnov oziroma zamenjavo dotrajanih strešnih žlebov..
Realizirali smo dobrih 38 odstotkov vseh odhodkov na objektih skupne rabe, do razlike med načrtom in realizacijo pa prihaja zaradi previsoko načrtovanih odhodkov. Realizacija v primerjavi s letom 2021 je višja za dobrih 36 odstotkov zaradi vpliva višjih cen energentov v letu 2022. Proračunska postavka predstavlja 25,2–odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Od načrtovanih investicij (investicijsko vzdrževanje in prenove) smo izpeljali prenovo oziroma zamenjavo dotrajanih strešnih žlebov in investicijsko prenovo električne razdelilne omarice. Skupna realizacija načrta razvojnih programov je bila dobrih 44 odstotkov, postavka pa predstavlja 20,1–odstotni delež glede na vse proračunske postavke.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2022 je zaznati na proračunskih postavkah Objekti skupne rabe (realizacija nižja za slabih 9 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve KS (realizacija nižja za slabih 8 tisoč EUR). Nižja realizacija od načrtovane je vidna tudi na vseh ostalih proračunskih postavkah. Razlogi so podrobneje že opisani.

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 2022 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 2022 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. 2022

Stanje sredstev na podračunu Krajevne skupnosti Vodovodni stolp na dan 31. 12. 2022 znaša 20.721,02 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ • ŽIR KS • KS VODOVODNI STOLP 2

Predsednik/-ca Sveta KS BOR BALDERMAN
(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: Predsednik sveta KS Vodovodni stolp
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE, Slovenski trg 1, Kranj

V/Na KS VODDOVODNI 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:

SLOVESNKI 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 ..... ***(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: BOR BALDERMAN

Podpis:.....

OBČINA KRANJ MESTNA KS VODOVODNI STOLP 2

Datum podpisa predstojnika:

30.1. 2023

MESTNA OBČINA KRANJ

KRAJEVNA SKUPNOST
ZLATO POLJE
Ulica F. Rozmana - Staneta 13
4000 Kranj

Datum: 27.1.2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ZLATO POLJE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

KS Zlato polje je v l. 2022 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 in obžagovanje 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 s temi ni bila posebno uspešna.

KS v l. 2022 prvič po letih 2022-21 s pandemijo covid-19 v marcu 2020, ki se nadaljuje vse do prvega poletja 2022, ni uspela izvesti nobene od načrtovanih dejavnosti v omenjenem času (ob 8. februarju, 8. marcu niti ob prazniku KS 9. junija). Smo pa to nadomestili v septembru, ko smo organizirali praznovanje z glasbo in priložnostno hrano za vsakega udeleženca, ki jih je bilo čez 200. Izvedli smo tudi prireditev za najmlajše ob koncu leta z obdarovanjem vseh otrok do dopolnjenega 6 leta (prvošolcev) z delitvijo daril dedka Mraza – slikanice in sladkarije, po predstavi o strahcu, ki jo je izvedel dramski krožek PŠ Kokrica.

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. 2022.

KS je uspela s predlogom reševanja problema s pomanjkanjem parkirnih mest, saj je občina v l. 2022 na območju naše krajevne skupnosti izvedla več manjših investicijskih posegov, zlasti dograditev cca 5 parkirnih mest. V okviru participativnega proračuna je KS kot dodatno igralo pri OŠ F. Prešerna dobila plezalno piramido, v zvezi z 8. členom pa novo asfaltno prevleko na t.i. konjski poti od Stošičeve do Koroške c. 26.

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 slabša od načrtovane, pri čemer je razlog manjše realizacije neuporaba prostorov v prvem polletju zaradi pandemije. Prihodki za objavljene oglase v dveh številkah glasila pa so bili realizirani glede na načrt 156 % in za 13 % večji od preteklega leta.

Pri transfernih prihodkih je realizacija manjša pri osnovni dejavnosti, ker smo Mestni občini Kranj odstopili 9000 € za urejanje modre cone (realizacija 24%), ter pri sejninah, izvedene so bile štiri seje od možnih osem, zato je realizacija 65 %, ker je bila ene sejnina izplačana še za preteklo leto. Sredstva za organizacijo prireditev so bila porabljena za obdarovanje otrok v dec. 2021, plačila izvedena v l. 2022, uporabili samo vsa namenska sredstva, ki jih zagotavlja MOK za ta namen. Drugih dohodkov KS ni imela.
V celoti so lastni prihodki bili le malenkost manjši od prihodkov v l. 2021 – zaradi manjšega števila ur najema/uporabe prostorov oglasov. Transferni prihodki pa so bili zaradi odstopa sredstev za modro cone (glej zgoraj) iz postavke za redno dejavnost le 24 % od sicer pripadajočih.
Realizacija transfernih prihodkov iz proračuna MOK predstavlja 68 % celotne realizacije vseh prihodkov.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov leta 2022 znaša dobrih 16,6 tisoč evrov. Realizacija leta 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za 33 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 36 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki materialni stroški in storitve, velik delež tu zajema izdaja dveh obširnih glasil.

0533 KS Zlato polje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS
V proračunu 2022 so zajeti stroški decembrskega (2021) obdarovanja otrok in praznovanja KS z glasbo in hrano in pijačo ter spremljajočimi stroški (najem WC, šotora, kontejnerja za odpadke, kozarci in krožniki za enkratno uporabo itd) v septembru 2022.
Realizacija odhodkov je bila večja od sprejetega načrta za 17 %, od prejšnjega leta 2021 pa kar za 3,4 krat, ker takrat ni bilo izvedene nobene prireditve. Proračunska postavka predstavlja skoraj 26,4 % realizacije vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS
KS Zlato polje je za osnovno dejavnost porabila sredstva v malce večjem obsegu kot v letu 2021, in sicer za slaba 3 % (indeks 102,93). 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 (v vednost svetom), 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 2022 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja (Indeks 65), Proračunska postavka predstavlja skoraj 45 % realizacije vseh odhodkov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI
Na tem segmentu realizacije ni bilo. Sredstva v sprejetem planu leta 2022 niso 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 slabih 60 %, glede na l. 2021 pa 112 %.
Proračunska postavka predstavlja 10,6 % realizacije vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA
Na tej postavki realizacije ni bilo. Sredstva v sprejetem planu leta 2022 so bila planirana v minimalnem znesku.

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 2022 znašali nekaj

nad 3,4 tisoč €, 147 % porabe iz l. 2021, zaradi podražitev komunalnih storitev - elektrike in zlasti plina za ogrevanje prostorov.
Proračunska postavka predstavlja 20,2 % 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 že v tekočem letu.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Nominalno je najvišje odstopanje zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja realizacija od planirane za skoraj 52 %, zaradi podražitev plina je bila poraba sredstev za ogrevanje za 3-krat večja od l. 2021, je pa to povečanje bilo upoštevano v načrtu za 2022,
Nismo realizirali planiranih investicij, to je nabave opreme in investicijskega vzdrževanja objekta doma) in zelo gospodarno smo ravnali z viri sredstev za proračunski postavki "Materialni stroški in storitve" (nižja realizacija od planirane, bili smo racionalni, manj smo realizirali sej sveta KS) in "Stroških objekta skupne rabe" (prostori KS - obratovalni stroški in vzdrževanje.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Zlato polje na dan 31.12.2022 znaša 10.926,87 evrov.

MESTNA OBČINA KRANJ KS ZLATO POLJE 2

Predsednik Sveta KS ZLATO POLJE
Gorazd Copek

Digitalno podpisal Gorazd Copek
DN: c=SI, st=Slovenija, ou=Individuals, sn=Copek, givenName=Gorazd, cn=Gorazd Copek, serialNumber=24951958l2027
Datum: 2023.02.06 09:22:49 +01'00'

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v Krajevni skupnost Zlato polje, Mestna občina Kranj

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, Mestna občina Kranj

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: .....
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: . Predsednik sveta KS Zlato polje
- 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 notranjerevizijske službe**:

Skupna služba notranje revizije Kranj v sklopu SOUO 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:**

.....ni relevantno.....

V letu 2022 ***(leto, na katerega se izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- vsa računovodska opravila za Krajevno skupnost Zlato polje izvaja računovodstvo Mestne občine Kranj, ki je s tem prva kontrola poslovanja Krajevne skupnosti Zlato polje
- vse dokumente v finančnem poslovanju (naročilnice, račune, pogodbe, ...) digitalno podpiše predsednik sveta KS kot odgovorna oseba
- navedeno se uporablja že nekaj let (od 2018 dalje preko programa Poslovanje, pri čemer se program dopolnjuje s potrebnimi dodatki skladno z zakonskimi spremembami na tem področju

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):*

- v kontekstu sedanjega stanja urejenosti poslovanja Krajevne skupnosti Zlato polje v okviru Mestne občine Kranj ni možnih posebnih oz. pomembnih tveganj
- .....*(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik sveta Krajevna skupnost Zlato polje Gorazd Copek .

Podpis:.....

Digitalno podpisal Gorazd Copek
DN: c=SI, st=Slovenija, ou=individuals, sn=Copek, givenName=Gorazd, cn=Gorazd Copek, serialNumber=2495195812027
Datum: 2023.01.31 08:31:58 +01'00'

MESTNA OBČINA KRANJ
KS ZLATO POLJE
2

Datum podpisa predstojnika:

Kranj, 30. 1. 2023

Krajevna skupnost ŽABNICA
Žabnica 20
4209 Žabnica

Datum: 06. 02. 2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ŽABNICA ZA LETO 2022

1. ***Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih***

a) ***KS Žabnica si je Finančnem načrtu KS Žabnica za leto 2022 (v nadaljevanju: FN 2022) 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*

   Kazalnik 1: *Število izvedenih prireditev KS Žabnica: 2*
2. ***CILJ Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici.***
3. ***CILJ Obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu.***
   Kazalnik 2: *Število izvedenih prireditev za krajane ob novem letu: 2*
4. ***CILJ Izdaja glasila Žab(ni)ca in drugi načini informiranja krajanov (obvestila po gospodinjstvih, spletna stran, facebook stran).***
   Kazalnik 3.1: *Število izdanih glasil: 2*
   Kazalnik 3.2: *Število izdanih obvestil, vabil krajanom na dom: 1*
5. ***CILJ Izvedba čistilne akcije okviru krajevnega praznika.***
   Kazalnik 4: *Število izvedenih čistilnih akcij: 1*
6. ***CILJ Investicijsko vzdrževanje Pokopališča Žabnica***
   Kazalnik 5: *Število investicij na pokopališču: 1 (obnova strehe na objektu za shranjevanje)*

Cilji KS Žabnica v letu 2021 so bili doseženi v naslednjem obsegu:

- ***Uresničevanje cilja1 »Organizacija prireditev za krajane KS Žabnica«;*** *KS Žabnica je organizirala 2 večji prireditvi in sicer prireditev ob krajevnem prazniku pri OŠ Žabnica (sodelovanje z OŠ Žabnico in društvi v KS) ter jesenski piknik na rokometnem igrišču v Žabnici. Obeh prireditev so se krajani udeležili, tako starejši, kot mlajši.*
- ***Uresničevanje cilja2 »Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici«;*** *Urejanje in tekoče vzdrževanje Pokopališča Žabnica je v letu 2022 potekalo v skladu z načrtovanim.*
- ***Uresničevanje cilja3 »Obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu«;*** *Obe obdaritvi sta bili izvedeni. Najstarejši krajani so prejeli darila po pošti, najmlajše pa je obiskal dedek Mraz s konjsko vprego in jih obdaroval.*
- ***Uresničevanje cilja4 »Izdaja glasila Žab(ni)ca in drugi načini informiranja krajanov (obvestila po gospodinjstvih, spletna stran, facebook stran)«;*** *Izdana je bila 1 številka krajevnega glasila Žab(ni)ca, kar je 1 manj od načrtovanega, krajani so bili o aktualnem dogajanju obveščeni preko FB strani in spletne strani KS Žabnica. Obvestil po gospodinjstvih preko navadne pošte v letu 2022 ni bilo posredovanih.*
- ***Uresničevanje cilja5 »Izvedba čistilne akcije okviru krajevnega praznika«:*** *Čistilna akcija je bila izvedena v okviru prireditve ob krajevnem prazniku.*
- ***Uresničevanje cilja6 »Investicijsko vzdrževanje Pokopališča Žabnica«;*** *Poleg izvedene načrtovane obnove strehe na objektu za shranjevanje, je bila na Pokopališču Žabnica, na podlagi 8. člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj **(v nadaljevanju: Odlok)** obnovljena in dopolnjena tudi javna razsvetljava.*

Poleg nenačrtovanega v ciljih oziroma navedenega v predhodnih točkah, je bil v letu 2022 izveden tudi nakup multifunkcijske naprave za tiskanje, kopiranje in skeniranje. Na podlagi financiranja po 8.členа Odloka pa so bile po krajevni skupnosti postavljene tudi ulične tablice z oznakami hišnih številk.

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 2022 ***(v nadaljevanju: prihodki)*** *so prikazani v spodnji tabeli;*

PRIHODKI KS ŽABNICA	Realizacija 2021 v €	Sprejeti FN 2022 v €	Veljavni FN 2022 v €	Realizacija 2022 v €	Indeks realizacija 2022/ realizacija 2021	Indeks realizacija 2022/ sprejeti FN 2022	Indeks realizacija 2022/ veljavni FN 2022	Delež realizacije 2021	Delež realizacije 2022
Prihodki Mestne občine Kranj	9.180	11.001	28.346	27.419	299	249	97	49%	74%
Prej.sred.MOK - osnovna dejavnost	8.078	8.386	8.386	8.386	104	100	100	43%	23%
Prejeta sredstva MOK - organizacija prireditev	0	958	958	958	0	100	100	0%	3%
Prejeta sredstva MOK - sejnine	704	1.456	1.456	741	105	51	51	4%	2%
Prej.sred.MOK - športna igrišča	100	0	0	0	0	0	0	1%	0%
Prejeta sredstva MOK - zelene površine, otroška igrišča	298	201	201	0	0	0	0	2%	0%
Prej. sred. MOK - POKOPALIŠČA (INV.), 8. člen Odlok	0	0	11.928	11.926	0	0	100	0%	32%
Prej. sred. MOK - RAZVOJ VASI (inv.), 8. člen Odlok	0	0	5.417	5.408	0	0	100	0%	15%
Drugi (neproračunski) prihodki	9.699	9.550	9.550	9.851	102	103	103	51%	26%
Prihodki od pokopališča (najemnine grobov, mrliških vežic)	9.695	9.500	9.500	9.640	99	101	101	51%	26%
Prih. od uporabnine poslovnih prostorov	0	0	0	70	0	0	0	0%	0%
Prihodki od reklamnih oglasov, donacij	0	50	50	140	0	280	280	0%	0%
Drugo	4	0	0	1	25	0	0	0%	0%
SKUPAJ:	18.879	20.551	37.896	37.270	197	181	98	100%	100%

Prihodki so bili za 81% višji od načrtovanih v sprejetem FN 2022, za 2% nižji od načrtovanih v veljavnem FN 2022 in so znašali skupaj ***37.270 €,*** *kar je kar za 97 % več kot v letu 2022. Prihodki so bili višji zaradi vključitve sredstev po 8.členu Odloka v FN 2022 KS Žabnica, kar ob pripravi FN 2022 ni bilo načrtovano. Prihodke sestavljajo:*

- ***Prihodki Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK);*** *74 % vseh prihodkov in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, sejnine članov sveta KS, organizacijo prireditev ter izvedbo investicij na podlagi 8. člena Odloka.*

- ***Drugi (»neproračunski«) prihodki;*** *26 % vseh prihodkov. To so v večini prihodki od najemnin za grobove in mrliške vežice na Pokopališču Žabnica. So za 1% višji od načrtovanih v sprejetem oziroma veljavnem FN 2022 ter na nivoju prihodkov iz leta 2021.*

b) Obrazložitev odhodkov

*Odhodki KS Žabnica v letu 2022 (**v nadaljevanju: odhodki**) so znašali **36.258 €;** kar je za 77 % več kot v letu 2021, 31 % več od načrtovanih odhodkov v sprejetem FN 2022 oziroma za 19% manj kot v veljavnem FN 2022. Odhodki so bili višji načrtovanih od načrtovanih zaradi investicijskih odhodkov (ureditev obstoječe in postavitev dodatne javne razsvetljave na Pokopališču Žabnica, postavitev uličnih tablic z oznakami hišnih številk).*

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 porabljena za prireditev ob krajevnem prazniku, prireditev ob prihodu jeseni ter za obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu. Načrtovane proslave in prireditve so bile za razliko od preteklih let izvedene, ko zaradi epidemije COVID-19 niso bile. Zato je tudi realizacija na proračunski postavki v primerjavi z letom 2021 višja za 66%, realizacija v primerjavi z veljavnim oziroma prejetim FN 2022 pa je okoli 70% glede na načrtovano.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS;17 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za: izdajo glasila KS Žabnica Žab(ni)ca, pisarniški material, naročnino za telefon, reprezentanco, obnova domene za spletno stran, sejnine članov Sveta KS Žabnica in druge materialne stroške. Realizacija sredstev na proračunski postavki v letu 2022 je bila za 11% višja od sprejetega FN 2022, za 18% nižjega od veljavnega FN 2022, v primerjavi z letom 2021 pa je višja za 45%, kar je posledica splošnega dviga ravni cen (tiskanje, raznos, telefon) ter večjega obsega delovanja KS v primerjavi z leti, ko je potekala epidemija COVID-19 (več sejnin, ponovno je bila organizirana večerja za poslovne partnerje ob novem letu).

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE ; 51 % 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 2022 je bilo izvedena tudi načrtovana obnova strehe na objektu za shranjevanje ter obnovljena in dopolnjena je bila tudi javna razsvetljava na pokopališču. Slednja je bila vključena v FN 2022 na podlagi financiranja po 8.členu Odloka. Zaradi dveh večjih investicij ter tudi splošnega dviga cen tekoče vzdrževanja, je bila realizacija na proračunski postavki v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 večja za 92%. Od sprejeta FN 2022 je bila realizacija večja za 32% od veljavnega pa nižja za 24%.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA; 9 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Žabnica v letu 2022. Proračunska postavka je bila v letu 2022 realizirana v višini sprejetega oziroma veljavnega FN 2022. Poraba sredstev je enaka kot v letu 2021.

500236 ČISTILNA AKCIJA; 0 % vseh odhodkov

Sredstva niso bila porabljena, ker je bil material za potrebo izvedbe čistilne akcije dobavljen s strani organizatorja čistilne akcije (na nivoju celotne MOK).

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA; 0 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki iz objektivnih razlogov bila porabljena .

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE; 3 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo stroškov energije, komunalnih storitev, zavarovanja prostorov in opreme v prostorih KS Žabnica, nakup multifunkcijske naprave za tiskanje, kopiranje in skeniranje ter programske opreme za prenosni računalnik. V letu 2022 je bila poraba na proračunski postavki okoli 65% glede na

sprejeti oziroma veljavni FN 2022, od realizacije v letu 2021 pa nižja za 45%, kljub splošnem dvigu cen (lani je bila realizacija višja zaradi nakupa prenosnega računalnika).

501011 RAZVOJ VASI: 15 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za postavitev uličnih tablic z oznakami hišnih številk na območju KS Žabnica. Sredstva niso bila načrtovana v sprejetem FN 2022 in so bila v FN 2022 vključena na podlagi 8. člena Odloka.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

*Realizirana sredstva v okviru NRP KS Žabnica »Investicije v KS« **(v nadaljevanju: NRP)** so v letu 2022 predstavljala kar polovico vseh odhodkov. Indeks realizacija v letu 2022 glede na realizacijo v letu 2021 je 1.472, realizacija je od sprejetega FN 2022 večja za 338% od veljavnega FN 2022 pa nižja za 15%. Vse to je posledica vključitev investicij, financiranih po 8.členu Odloka v FN Žabnica. Po 8. členu Odloka sta bili financirani investiciji skupni višini 17.344 EUR in predstavljata 97% vseh realiziranih sredstev v okviru NRP. V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev NRP na nivoju proračunskih postavk.*

40672102 Investicije v KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva na proračunsko postavko v okviru NRP »40672102 Investicije v KS« so bila v FN 2022 vključena na podlagi 8.člena Odloka in so bila porabljena za obnovo in postavitev dodatne javne razsvetljave na pokopališču Žabnica. Investicija predstavlja 34% vseh odhodkov.

501011 RAZVOJ VASI

Sredstva na proračunsko postavko v okviru NRP »40672102 Investicije v KS« so bila v FN 2022 vključena na podlagi 8.člena Odloka in so bila porabljena za postavitev uličnih tablic z oznakami hišnih številk na območju KS Žabnica. Investicija predstavlja 15% vseh odhodkov.

50000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva na proračunski postavki so bila v okviru NRP »50000001 Investicije v KS« porabljena za obnovo strehe na objektu za shranjevanje na Pokopališču Žabnica.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva na proračunski postavki so bila v okviru NRP »50000001 Investicije v KS« porabljena za nakup multifunkcijske naprave za potrebe fotokopiranja, tiskanja in skeniranja ter programske opreme za prenosni računalnik.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizirani prihodki v FN 2022 so bili za 81% višji od načrtovanih v sprejetem FN 2022 oziroma za 2% nižji od načrtovanih v veljavnem FN 2022. Višji prihodki so v večini posledica višjih prihodkov MOK na podlagi 8. člena Odloka.

Realizirani odhodki so bili primerjavi s sprejetim FN 2022 višji za 31% oziroma z veljavnim FN 2022 nižji za 19%.

Pri odhodkih najvišje nominalno odstopanje med realiziranimi odhodki 2022 in odhodki v sprejetem oziroma veljavnem FN 2022 beležimo na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (okoli 5.000 EUR) ter proračunski postavki Razvoj vasi, na kateri sredstva v sprejetem FN 2022 sploh niso bila načrtovana (razlika med realizacijo in sprejetim FN 2022 je 5.409 EUR).

Odstopanje pri realiziranih prihodkih in realiziranih odhodkih v FN 2022 je v največji meri posledica financiranja KS Žabnica na podlagi 8.člena Odloka. Ta sredstva ob pripravi FN 2022 še niso bila vključena, tako na strani prihodkov, kot odhodkov.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Žabnica na dan 31.12.2022 znaša 15.491,02 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
Žig
2
KS ŽABNICA

Predsednica Sveta KS Žabnica
Marija Zakrajšek Martinjak
(ime in priimek)

(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: predsednica Sveta KS Žabnica
- 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

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 2022 smo na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- ažurno podpisovanje odredb v sistemu CADIS, spremljanje realizacije FN in izvajanje ustreznih prerazporeditev v okviru FN KS
- naročilnice v sistemu CADIS s kreirajo na podlagi ponudbe, priloži se izjava na podlagi 35.člena ZIntPK
- uporaba sklenjenih pogodb za določene ponavljajoče se storitve (pri izdaji glasila, poštne storitve) namesto vsakokratnega sklepanja naročilnic

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:

06. 02. 2023

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS ŽABNICA

MESTNA OBČINA KRANJ
Krajevna skupnost
HRASTJE
Hrastje 209, 4000 Kranj
e-naslov: Ks.Hrastje@kranj.si

Datum: _23. 1. 2023____

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HRASTJE ZA LETO 2022

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V letu 2022 smo le delno izvedli načrtovane aktivnosti, razlog pa so različni. Tako smo v letu 2021 izvedli:

- čistilno akcijo v mesecu marcu,
- so organizacija krajevnega praznika in obletnice delovanja gasilskega društva
- obdarovanje otrok in starostnikov ob zaključku leta,

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

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

c) Izjava o 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 2022 višja, kot so bili prihodki v letu 2021 in višja s sprejetim oziroma veljavnim proračunom za leto 2022. Tako beležimo Indeks realizacije prihodkov 189,99 v primerjavi z letom 2021 in indeks 158,21 v primerjavi s sprejetim planom za leto 2022.
Prihodki v primerjavi z načrtovanimi so bili večji zaradi prejemkov in s tem posledično realiziranih investicij po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS V MO Kranj ter prejemkov od uporabnine prostorov za potrebe volitev.

Glavnino prihodkov še vedno 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 2022 je višja od planirane v sprejetem proračunu za leto 2022, indeks znaša 127,9. Odhodki v primerjavi z letom 2021 so občutno višji, indeks znaša 373,75, ter še višji v primerjavi z letom 2020, indeks znaša 400,94.
Največji delež realiziranih odhodkov (58,6 % vseh odhodkov) je na proračunski postavki Objekti skupne rabe KS Hrastje (dobrih 13 tisoč EUR).

0536 KS Hrastje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Cilj, kateri je bil zastavljen je bil presežen. Skupaj z Gasilskim društvom Prebačevo Hrastje smo organizirali dvodnevno prireditev v počastitev jubileja društva ter hkrati še organizirali obdarovanje otrok ob zaključku leta. Poraba sredstev za proslave in prireditve v letu 2022 je višja od sredstev planiranih v sprejetem proračunu leta 2022 (indeks 242,38) ter manjša ob upoštevanju veljavnega plana (indeks 90,23), ter občutno višja v primerjavi z realizacijo odhodkov v letu 2021 (indeks 566) .

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija odhodkov v letu 2022 je nižja od sredstev planiranih v sprejetem proračunu leta 2022 (indeks 71,54). Realizacija leta 2022 je višja kot leta 2021 (indeks 121,77), ter višja od leta 2020 (indeks 208,89)
Stroški založniških in tiskarskih storitev so sicer nižji od planiranih (indeks 80,12) Veliko dela za obveščanje o dogajanju v KS smo opravili sami saj smo izbrali druge vire oglaševanja (oglasna tabla, Facebook, ...).

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Realizacija odhodkov v letu 2022 je nižja od sredstev planiranih v sprejetem proračunu leta 2022 (indeks 7,39). Realizacija primerjave s predhodnimi leti ni možna, ker v letih 2021 in 2020 nismo porabili ničesar pod navedeno postavko.
Razlog za manjšo porabo sredstev je v tem, da naj bi se športno igrišče na novo uredilo s participativnim proračunom, vendar zaradi odstopa izvajalca do realizacije ni prišlo.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacija odhodkov v letu 2022 je nižja od sredstev planiranih v sprejetem proračunu leta 2022 (indeks 95,49). Realizacija leta 2022 je višja kot leta 2021 (indeks 190,99), ter višja od leta 2020 (indeks 348,64).
Odhodki so bili realizirani v okviru čistilne akcije skupaj s taborniško organizacijo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Realizacija odhodkov v letu 2022 v primerjavi s sprejetim proračunom 2022 je nižja (indeks 49,48). Realizacija leta 2022 je nižja kot leta 2021 (indeks 90,91), ter enaka kot v letu 2020 (indeks 100)
Nižji odhodki od predvidenih so bili predvsem zaradi nerealiziranega participativnega proračuna.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija odhodkov v letu 2022 je bila večja od sprejetega proračuna (indeks 165,39) ter nižja od veljavnega (indeks 84,49). V primerjavi s predhodnim letom 2021 je bila realizacija večja (indeks 975,20) ter večja v primerjavi z letom 2020 (indeks 468,68).
Razlog večje porabe je bil nakup opreme oziroma pohištva. V skupni višini dobrih 10 tisoč EUR je MOK v okviru projekta NRP 40672102 Investicije v KS zagotovila sredstva za nakup:, hladilnika (pod tisoč EUR) in električnega grelnika za vodo-tlačni (pod tisoč EUR), čajne kuhinje (dobrih 10 tisoč EUR). V proračunu MOK so bila po projektu zagotovljena še sredstva za dva prenosna otroška koša za košarko na otroškem igrišču in vrata, vendar do realizacije ni prišlo. Sredstva iz naslova projekta v finančnem načrtu v sprejetem planu 2022 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna leta 2022.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Investicija – dva koša za otroško igrišče ni bila izvedena, ker se igrišče ni obnovilo istočasno pa je dobavitelj obvestil, da ne more zagotoviti dobave. Sredstva je tekom izvrševanja proračuna zagotovil proračun MOK po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija (dobrih 10 tisoč EUR) odhodkov v primerjavi z veljavnim proračunom je bila manjša, indeks 94,20. Razlog je bil v spremembi nabave opreme. Sicer pa so se sredstva tekom izvrševanja proračuna zagotovila iz proračun MOK po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK. Realiziral se je nakup: hladilnika (pod tisoč EUR) in električnega grelnika za vodo-tlačni (pod tisoč EUR), čajne kuhinje (dobrih 10 tisoč EUR).

50000001 Investicije KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija odhodkov je bila nižja od sprejetega plana (indeks 20,54) ter nižja od veljavnega (indeks 94,82). Opravljen je bil nakup računalnika za potrebe delovanja sveta ter odstop od nakupa drugih napeljav.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje odstopanje je na proračunski postavki Objekti skupne rabe, in sicer je bila realizacija višja za dobrih 5 tisoč EUR. Odstopanje izhaja iz naslova v letu 2022 dodatno zagotovljenih sredstev iz proračuna MOK iz naslova 8.čl. Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK, kar je podrobneje obrazloženi v predhodnih točkah.

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 2022 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 2022 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 31.12.2022.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Hrastje na dan 31.12.2022 znaša 29.056,11 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS HRASTJE

Predsednik/ca Sveta KS _____Tomaž Zidar_____
(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: ..... ***predsednika KS Hrastje***.....
- 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:

.....30. 1. 2023 .....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS HRASTJE

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 2022 poročilo in podpisani računovodski 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 584005.

Datum prevzema in ura: 17.02.2023 07:04

Vsebina datoteke:
Poslovno poročilo in pojasnila za leto 2022

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: 410-26/2022-5
Datum: 23.01.2023

Zadeva: POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2022

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 poslovanju sistema enotnega zakladniškega računa države oziroma občine (Uradni list RS št. 76/20 in 82/20-popr.) so za upravljavca EZRO (PU 02526) za leto 2022 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete obresti, odhodkov pa ni bilo realiziranih;
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 31.12.2022 znaša 27.287.311,59 EUR. 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 31.12.2022 (v EUR)

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje v EUR
Denar na računu EZRO	19.291,46
Nočni depoziti	27.268.020,13
Skupaj	27.287.311,59

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 31.12.2022 (v EUR)

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje v EUR
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	7.498.535,98
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	19.788.727,68
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	27.287.263,66
4. Zakladniški podračun občine	-27.267.972,20
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	19.291,46

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 EUR)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek v EUR
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na stanje EZRO pri Banki Slovenije)	47,93
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	47,93

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 EUR)

Vrsta računa	Stanje na dan 31. 12. 2022 (1)	Stanje na dan 31. 12. 2021 (2)	Sprememba stanja denarnih sredstev (3 = 1 – 2)
Podračuni PU	27.287.263,66	24.571.350,48	2.715.913,18
ZP	-27.267.972,20	-24.570.331,98	-2.697.640,22
EZRO	19.291,46	1.018,50	18.272,96

3.3. Presežek upravljanja

Za leto 2022 presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti od Banke Slovenije. V letih 2009 do 2017 so presežek upravljanja predstavljale prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. Od leta 2018 pa do leta 2021 presežek upravljanja ni bil ustvarjen. Vse navedeno je razvidno iz Tabele 5 v nadaljevanju – pregled presežka upravljanja za leta 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015,2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 in 2022.

Tabela 5: Letni učinki upravljanja za leta 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 in 2022 (v EUR)

Leto	Presežek upravljanja v EUR
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
2022	47,93

Pripravila:
Tanja Aljaž, Vodja Oddelka za finance

MESTNA OBČINA KRANJ
Sektor za finance in splošne zadeve 2

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 2022, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Osnovni podatki	32A3D6DDF6550D6338158FF2DAB0ABF4
Bilanca stanja	24968927CEF1BBCF63F0752246EABDF
Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov	BDBE041984D575AED159847C2E4C6E3B
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb	F1B073E434A7D3BD2CAA09152245DF78
Izkaz računa financiranja	5DFBD41C22B1430D7DAE1ECAAEBBFE72
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	B60E4E2AAD9857498AD61E2D741BDBC3

E-podpisano: 06.02.2023 08:47

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2022 - 31.12.2022

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	1.1.2022
do	31.12.2022

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 31.12.2022

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	27.287.360	24.571.350
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	27.287.312	24.571.350
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	48	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2022

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**	**27.287.360**	**24.571.350**
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**034**	**27.287.312**	**24.571.350**
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	27.287.312	24.571.350
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**	**48**	**0**
90	SPLOŠNI SKLAD	045	48	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 31.12.2022

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	27.287.360	24.571.350
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 06.02.2023

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
4

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**48**	**0**
	TEKOČI PRIHODKI	**102**	**48**	**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 01.01.2022 - 31.12.2022

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**	**48**	**0**
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	48	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	0	0
7102	Prihodki od obresti	143	48	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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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	48	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	12	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 06.02.2023

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 računa finančnih terjatev in naložb od 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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, 06.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
4

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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	48	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 06.02.2023

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
4

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022

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, 06.02.2023

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
4

Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve

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

AJPES Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 06.02.2023	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN



Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve

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 posamezniкom	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

AJPES

Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve

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 dane 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

Kranj, 06.02.2023

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Mag. Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Pripravljeno: 06.02.2023 08:49