



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: 410-39/2023-2

Datum: 26. 2. 2024

LETNO POROČILO za leto 2023



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

Številka: 410-39/2023-3
Datum: 26.02.2024

**Zadeva: DELNO ZDRUŽENO LETNO POROČILO ZA MESTNO OBČINO KRANJ IN 26 KRAJEVNIH
SKUPNOSTI MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2023**

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 2022 del letnega poročila za leto 2023 (Računovodski izkazi: Izkaz prihodkov in odhodkov-drugih uporabnikov, Izkaz računa finančnih terjatev in naložb in Izkaz računa financiranja) združeno za Mestno občino Kranj in vseh 26 krajevnih skupnosti Mestne občine Kranj z izjemo Poslovnega poročila, Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, Bilance stanja ter pojasnil k izkazom (Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil), ki pa so jih oddale posamezne krajevne skupnosti Mestne občine Kranj.

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

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

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

S spoštovanjem,

Mirko Tavčar
Vodja sektorja za finance
in splošne zadeve



Matjaž Rakovec
Župan

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 2023, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec

koda

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

1D5171F478EBDCA899832766ECD149C

E-podpisano: 26.02.2024 10:18

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

MESTNA OBČINA KRANJ
Slovenski trg 1, 4000 KRANJŠifra: 75515
Matična številka: 5874653000

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na MESTNA OBČINA KRANJ.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

socialnovarstvenih storitev-zagotavljanje javne službe pomoči družini na domu

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Kabineta župana, Urada za gospodarske dejavnosti in promet, Urada za razvoj in pametno skupnost, Urada za projekte, Urada za družbene dejavnosti, Oddelka za splošne zadeve in civilno zaščito ter reševanje, Oddelka za pravne in kadrovske zadeve, Oddelka za skupno nabavno in javna naročila, Oddelka za finance, Skupne službe urejanja prostora ter Skupne službe varstva okolja, Medobčinske inšpekcije in medobčinskega redarstva, Skupne službe notranje revizije Kranj ter direktorja mestne uprave.

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

V / 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, Kranj

Navedite matično številko skupne notranjerevizijske službe:

2516489000

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2023 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

1. sprejem Pravilnika o vzpostavitvi notranje poti za prijavo (ureditve področja po Zakonu o zaščiti prijaviteljev)
2. imenovanje zaupnikov in priprava vzorca prijave
3. posodobitev Registra tveganj, obrazcev za izvrševanje občinskega proračuna

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. Nezadostno poznavanje osnov Zakona o javnem naročanju s strani skrbnikov pogodb, napačno tolmačenje/interpretiranje določil glede pravičnega izračuna ocenjene vrednosti javnega naročila, združevanja istovrstnih javnih naročil
Ukrep 1: Izvedba in udeležba na izobraževanju, ki bi ga izvedel priznani strokovnjak, glede osnov ZJN zgoj za zaposlene na MOK.
2. Tveganja IT tehnologij in izgube podatkov, požarna tveganja, premajhna digitalna pismenost mestne uprave.
Ukrep 2: Intenzivno investiranje v nove IT tehnologije (tudi rešitve za v pametno skupnost), zaposlovanje ustreznega IT kadra, protipožarna zaščita serverjev in IT opreme.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Matjaž Rakovec, Župan

Datum podpisa predstojnika:

12.02.2024

Datum oddaje:

26.02.2024



A

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 2023, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Osnovni podatki	DDA41E5ED45F6AFDC865D5F9605310C
Bilanca stanja	C2848A3523FF1628B0E5612381F992FB
Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov	3D88E1D269D4F22A70ADD83BF191947A
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb	BC76E8BA6E44C463C708E758AE21D19E
Izkaz računa financiranja	3DB62189B49CC6C67BE574EC2A588A02
Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov	11BFC05D3E0AA742830F32C7FA500A54
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	9DBE36D603F7960F5788243E365C941C
Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	934BC30B447BE52BDF3B03BDBE9DE95A
VSI PODATKI	179B0CCD6EFEDE8886FBBB9952338C08

E-podpisano: 26.02.2024 10:11

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2023 - 31.12.2023

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	1.1.2023
do	31.12.2023

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 31.12.2023

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	306.702.158	296.762.253
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.957.901	1.853.646
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.339.327	1.132.052
02	NEPREMIČNINE	004	290.498.515	283.883.309
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	97.762.805	92.739.392
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	30.435.713	25.284.098
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	19.556.722	17.550.755
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	7.321.868	7.162.889
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	110.344	111.668
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	14.384	20.247
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	95.022.287	89.868.595
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	23.367.199	18.984.962
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	201	201
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	8.417.102	6.874.669
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	5.144.493	4.971.697
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	931.426	802.007
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	2.340	1.652
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.405.714	1.983.096
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	6.465.303	4.350.445
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	620	1.195
	C) ZALOGE	023	82.956	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2023

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	82.956	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	330.152.313	315.747.215
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	5.761.562	5.653.460
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	15.992.131	14.486.024
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	23.567	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	416.441	375.892
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	3.876.029	1.731.705
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	209.825	606.575
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	2.374.466	2.111.830
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	2.077.660	2.936.454
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	37.950	30.106
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	6.893.237	6.692.520
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	82.956	942
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	314.160.182	301.261.191
90	SPLOŠNI SKLAD	045	285.185.100	278.526.687
91	REZERVNI SKLAD	046	569.194	748.760
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	21.789	23.985
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 31.12.2023**

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	28.340.001	21.917.661
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	44.098	44.098
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	330.152.313	315.747.215
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	5.761.562	5.653.460

Kraj in datum oddaje

Kranj, 26.02.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za
finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovac 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 - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	71.055.925	63.361.382
	TEKOČI PRIHODKI	102	57.731.078	56.749.047
70	DAVČNI PRIHODKI	103	47.785.927	46.572.544
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	104	35.432.236	33.017.673
7000	Dohodnina	105	35.432.236	33.017.673
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	11.453.174	12.669.176
7030	Davki na nepremičnine	117	9.531.500	10.486.037
7031	Davki na premičnine	118	6.833	7.116
7032	Davki na dediščine in darila	119	356.733	495.732
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	120	1.558.108	1.680.291
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	121	819.429	873.672
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	87.938	110.482
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	731.491	763.190
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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	81.088	12.023
71	NEDAVČNI PRIHODKI	140	9.945.151	10.176.503
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	7.501.634	5.998.162
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	1.375.385	89
7102	Prihodki od obresti	143	131.795	4.829
7103	Prihodki od premoženja	144	5.994.454	5.993.244
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	145	65.014	75.393
7110	Sodne takse	146	0	0
7111	Upravne takse in pristojbine	147	65.014	75.393
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	148	720.275	604.639
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	149	94.512	121.724
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	150	1.563.716	3.376.585
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	151	0	0
7141	Drugi nedavčni prihodki	152	1.563.716	3.376.585
72	KAPITALSKI PRIHODKI	153	2.477.257	1.402.614
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	154	22.209	52.866
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	155	17.789	164
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	156	4.420	45.575
7202	Prihodki od prodaje opreme	157	0	7.126
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	158	0	1
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	2.455.048	1.349.748
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	163	36.083	62.957
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	164	2.418.965	1.286.791
7222	Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev	165	0	0
73	PREJETE DONACIJE	166	127.855	29.944

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	167	2.861	29.944
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	168	2.071	28.754
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	169	790	1.190
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	170	124.994	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	124.994	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	10.367.816	4.876.215
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	177	5.237.643	2.836.656
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	178	4.575.704	2.004.887
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	179	661.939	662.664
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	180	0	0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	181	0	169.105
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	5.130.173	2.039.559
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	4.417	3.314
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz strukturnih skladov	186	3.934.475	1.577.076
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz kohezijskega sklada	187	1.176.531	459.169
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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	14.750	0
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV	192	351.919	303.562
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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	43.596	89.921
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	219	308.323	213.641
788	PREJETA VRAČILA SREDSTEV IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	220	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	221	74.438.380	63.298.166
40	TEKOČI ODHODKI	222	21.619.549	18.121.788
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	223	4.890.229	4.371.244
4000	Plače in dodatki	224	4.096.318	3.682.558
4001	Regres za letni dopust	225	171.182	191.250
4002	Povračila in nadomestila	226	282.644	244.143
4003	Sredstva za delovno uspešnost	227	300.395	195.217
4004	Sredstva za nadurno delo	228	1.623	2.291
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	229	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	230	38.067	55.785
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	231	764.441	688.977
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	232	381.769	340.172
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	233	312.034	279.066
4012	Prispevek za zaposlovanje	234	3.304	3.050

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4013	Prispevek za starševsko varstvo	235	4.401	3.936
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	236	62.933	62.753
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	237	13.767.864	11.666.673
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	238	1.500.143	1.359.304
4021	Posebni material in storitve	239	1.777.810	1.341.646
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	240	1.158.079	1.053.039
4023	Prevozni stroški in storitve	241	2.022.134	1.619.696
4024	Izdatki za službena potovanja	242	29.390	29.399
4025	Tekoče vzdrževanje	243	5.430.364	4.949.970
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	244	886.612	739.034
4027	Kazni in odškodnine	245	441.208	41.824
4028	Davek na izplačane plače	246	0	0
4029	Drugi operativni odhodki	247	522.124	532.761
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	248	950.777	224.644
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije	249	0	0
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	250	576.875	123.567
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	251	213.913	47.106
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	252	159.989	53.971
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	1.246.238	1.170.250
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	1.196.238	1.120.250

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	29.338.550	26.862.641
410	SUBVENCije	267	538.134	544.280
4100	Subvencije javnim podjetjem	268	73.449	69.374
4101	Subvencije finančnim institucijam	269	0	0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	270	464.685	474.906
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	271	12.445.842	11.652.952
4110	Transferi nezaposlenim	272	0	0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	273	47.320	47.840
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	274	68.232	73.260
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	34.980	35.158
4119	Drugi transferi posameznikom	280	12.295.310	11.496.694
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	281	2.005.249	1.910.216
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	282	14.349.325	12.755.193
4130	Tekoči transferi občinam	283	0	0
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	284	0	0
4132	Tekoči transferi v javne sklade	285	59.357	49.066
4133	Tekoči transferi v javne zavode	286	14.261.741	12.685.278
4134	Tekoči transferi v državni proračun	287	0	0
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	288	28.227	20.849
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	19.455.557	16.402.171
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	296	19.455.557	16.402.171
4200	Nakup zgradb in prostorov	297	1.374.691	236.517

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4201	Nakup prevoznih sredstev	298	1.843.707	33.062
4202	Nakup opreme	299	2.204.330	2.116.235
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	900	19.370	21.677
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901	1.909.463	1.725.459
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	902	8.744.952	10.303.439
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	903	1.462.308	803.079
4207	Nakup nematerialnega premoženja	904	118.046	174.395
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	905	1.778.690	988.308
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	906	0	0
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	907	4.024.724	1.911.566
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	908	1.615.567	375.594
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	909	272.360	313.593
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	1.309.293	0
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	913	33.914	62.001
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	2.409.157	1.535.972
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	2.409.157	1.535.972
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 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist drugih držav	926	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	927	0	63.216
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	928	3.382.455	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	929	134	135
	Število mesecev poslovanja	930	12	12

Kraj in datum oddaje

Kranj, 26.02.2024

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavcar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN



2

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	2.038	7.553
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	302	2.038	7.553
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	303	2.038	7.553
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	98
440	DANA POSOJILA	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	98
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	98
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	2.038	7.455
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	349	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 26.02.2024

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 financiranja od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	8.500.000	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	352	8.500.000	0
5000	Najeti krediti pri Banki Slovenije	353	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	354	8.500.000	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	2.936.454	2.936.454
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	365	2.936.454	2.936.454
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije	366	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	367	2.083.200	2.083.200
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	5.563.546	0

Izkaz računa financiranja
od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	378	0	2.936.454
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	379	2.183.129	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	0	2.865.783

Kraj in datum oddaje

Kranj, 26.02.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilanceMirko 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 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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, 26.02.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilanceMirko Tavčar Vodja sektorja za
finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaz 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 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 vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Previdnotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Previdnotenje zaradi oslabitve
	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12	
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	1.170.386	120.006	21.198	0	18.105	3.212	23.700	1.032.985	0	0	
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	36.755	7.829	0	0	0	0	3.676	25.250	0	0	
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
D. Zemljišča	704	830.063	0	1.067	0	0	0	0	831.130	0	0	
E. Zgradbe	705	68.029	13.456	0	0	14.152	460	1.459	39.422	0	0	
F. Oprema	706	142.596	98.721	20.131	0	3.953	2.752	18.565	44.240	0	0	
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	92.943	0	0	0	0	0	0	92.943	0	0	
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	309.850.866	111.302.192	19.329.157	647.639	7.461.174	1.662.754	8.231.282	203.200.290	0	0	
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	1.672.525	987.130	129.604	0	25.349	11.943	214.347	587.246	0	0	
C. Druga neopredmetena sredstva	711	144.364	137.091	0	0	0	0	1.195	6.078	0	0	
D. Zemljišča	712	40.725.757	0	2.296.930	0	1.460.199	0	0	41.562.488	0	0	
E. Zgradbe	713	242.259.461	92.725.936	11.212.781	560.538	5.421.222	1.331.138	5.793.013	150.302.671	0	0	
F. Oprema	714	24.807.413	17.452.035	5.504.222	87.101	554.404	319.673	2.222.727	10.315.041	0	0	
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	241.146	0	185.620	0	0	0	0	426.766	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

Kranj, 26.02.2024

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN



M

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 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.)	Književodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek opisanih 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	7.162.889	166.281	0	7.302	0	7.321.868	0	7.321.868	0	7.321.868	0
A. Naložbe v delnice	801	919.570	23.608	0	0	0	943.178	0	943.178	0	943.178	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	846	4.804	0	0	0	5.650	0	5.650	0	5.650	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	918.724	18.804	0	0	0	937.528	0	937.528	0	937.528	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	6.243.319	140.211	0	7.302	0	6.376.228	0	6.376.228	0	6.376.228	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	5.932.912	133.095	0	0	0	6.066.007	0	6.066.007	0	6.066.007	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	310.407	7.116	0	7.302	0	310.221	0	310.221	0	310.221	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	810	0	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	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	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	0
D. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe	814	0	2.462	0	0	0	2.462	0	2.462	0	2.462	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	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	0
3. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe doma	817	0	2.462	0	0	0	2.462	0	2.462	0	2.462	0
4. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročna dana posojila in depoziti	819	111.668	1.730	0	3.054	0	110.344	0	110.344	0	110.344	0
A. Dolgoročna dana posojila	820	111.668	1.730	0	3.054	0	110.344	0	110.344	0	110.344	0
1. Dolgoročna dana posojila posameznikom	821	111.668	1.730	0	3.054	0	110.344	0	110.344	0	110.344	0
2. Dolgoročna dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročna dana posojila javnim podjetjem	823	0	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	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	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	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	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	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	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	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	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	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	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	0	0
III. Skupaj	836	7.274.557	0	168.011	0	10.356	0	7.432.212	0	7.432.212	0	7.432.212	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 26.02.2024

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Maijaž 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: 410-39/2023-2

Datum: 26. 2. 2024

1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2023

1. RAČUNOVODSKO POROČILO.....	2
1.1 POJASNILA K IZKAZOM.....	4
I. SPLOŠNI DEL.....	10
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	11
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	77
C. RAČUN FINANCIRANJA.....	78
1.2 DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE.....	79
2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2023	117
II. POSEBNI DEL.....	118
2.1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH NA NIVOJU PODROČIJ PRORAČUNSKE PORABE, GLAVIH PROGRAMOV IN PROGRAMOV.....	120
2.2. POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV NEPOSREDNIH UPORABNIKOV	190
2.3. POSLOVNO POROČILO NEPOSREDNEGA UPORABNIKA.....	205
2.4. POSLOVNA POROČILA KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....	303
2.3. POROČILO O UPRAVLJAJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ.....	469



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 glavnice dolga;
- **investicijski odhodki** so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja;
- **investicijski transferi** so nepovratni odhodki, namenjeni za investicije prejemnikov proračunskih sredstev (investitorjev);
- **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, upošteva 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 3. seji dne 15.03.2023 sprejel Odlok o rebalansu proračunu MO Kranj za l. 2023, 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 2023 smo v Odloku o rebalansu proračuna MO Kranj načrtovali za dobrih 72,1 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 71,05 mio € ali 98,5 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2023 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 12 mio €, realizacija znaša 8,5 mio €.

V primerjavi z letom 2022 so realizirani prihodki in drugi prejemki višji za dobrih 7,6 mio € (indeks 112,1).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *transfernih prihodkih*, ki so višji kar za dobrih 5,4 mio € (indeks 212,6). Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so višji za dobrih 2,4 mio € (indeks 184,6), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije so višji za dobrih 3,09 mio € (indeks 251,5).

V primerjavi s predhodnim letom so višji tudi *davčni prihodki*, in sicer za dobrih 1,2 mio € (indeks 102,6), in sicer na račun višje dohodnine (za 2,4 mio €), davki na premoženje so bili nižji za dobrih 1,2 mio €, od tega so prihodki od nadomestila za uporabo stavnih zemljišča od lanskih nižji za 871 tisoč €.

V primerjavi z letom 2022 je za dobrih 1,07 mio € (indeks 176,6) višja realizacija tudi v okviru *kapitalskih prihodkov*, in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev nižji za 30 tisoč € (indeks 42), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa so višji za dobrih 1,1 mio € (indeks 181,9).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2022 višji za slabih 98 tisoč € (indeks 427).

V l. 2023 je bilo realizirano za dobrih 351 tisoč € *prejetih sredstev iz Evropske unije in iz drugih držav*, kar je za dobrih 48 tisoč € več kot v letu 2022 (indeks 115,9).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni padec prihodkov pri *nedavčnih prihodkih*, in sicer za slabih 231 tisoč € (indeks 97,7). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2022 povečali za dobrih 1,5 mio €, prihodki od taks in pristojbin so nižji za dobrih 10 tisoč €, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so višji za dobrih 115 tisoč €. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev je v primerjavi z letom 2022 nižja za dobrih 27 tisoč €, kar za 1,8 mio € pa so nižji drugi nedavčni prihodki.

Nižja realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za dobrih 5 tisoč € (indeks 27).

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je realizacija presega plan pri davčnih prihodkih za 161 tisoč € (indeks 100,3), pri kapitalskih prihodkih za dobrih 857 tisoč € (indeks 152,9), pri prejetih donacijah za 126 tisoč € (indeks 10.228,4) ter pri transfernih prihodkih za 404 tisoč €.

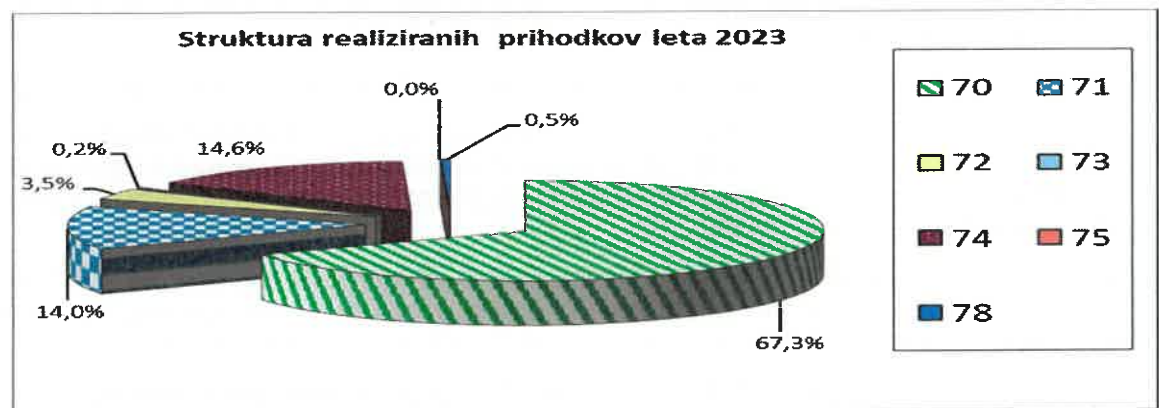
Za 2,4 mio € je nižja realizacija pri nedavnih prihodkih (indeks 80,3), prihodki od prejetih vračil danih posojil in prodaj kapitalskih deležev so bili od plana nižji za slabih 5 tisoč €, za 176 tisoč € (indeks 66,6) pa so nižja tudi sredstva iz Evropske unije in drugih držav.

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 98,5 kar nominalno pomeni za dobrih 1,1 mio € manj od planiranega.

V letu 2023 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 12 mio €, realizacija znaša 8,5 mio €.

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

		v €		Proračun 2023				
Javnofinančni prihodki		2022	Sprejeti	Realizacija	Indeks	Delež v realiz.		
		1	2	3	3/1	3/2	2022	2023
70	Davčni prihodki	46.572.544	47.624.786	47.785.927	102,6	100,3	73,5	67,2
71	Nedavčni prihodki	10.176.504	12.387.111	9.945.151	97,7	80,3	16,1	14,0
72	Kapitalski prihodki	1.402.613	1.620.000	2.477.257	176,6	152,9	2,2	3,5
73	Prejete donacije	29.944	1.250	127.855	427,0	10.228,4	0,0	0,2
74	Transforni prihodki	4.876.215	9.963.249	10.367.817	212,6	104,1	7,7	14,6
75	Pr.vr.da.pos.in prod.	7.553	7.000	2.038	27,0	0,0	0,0	0,0
78	Prej.sred.iz EU in iz dr.držav	303.562	528.380	351.918	115,9	66,6	0,7	0,5
SKUPAJ		63.368.935	72.131.776	71.057.962	112,1	98,5	100	100



Izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €:

PK	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks			Delež 2023	Razlika
						6/3	6/4	6/5		
1	2	3	4	5	6					
01	POLITIČNI SISTEM	534.024	509.908	522.347	487.562	91,3	95,6	93,3	0,6	-22.346
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	49.687	66.850	67.050	20.964	42,2	31,4	31,3	0,0	-45.886
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	28.471	40.000	35.819	23.350	82,0	58,4	65,2	0,0	-16.650
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	1.152.166	1.449.785	1.945.278	1.713.565	148,7	118,2	88,1	2,2	263.780
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	7.770.345	11.481.546	11.368.193	8.360.364	107,6	72,8	73,5	10,8	-3.121.182
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	3.428.962	4.131.899	4.131.899	4.040.276	117,8	97,8	97,8	5,2	-91.623
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	245.666	16.000	155.209	153.882	62,6	961,8	99,1	0,2	137.882
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	260.106	316.800	274.338	244.730	94,1	77,3	89,2	0,3	-72.070
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	281.101	298.491	331.077	294.949	104,9	98,8	89,1	0,4	-3.542
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	397.091	5.241.375	5.381.375	5.029.945	1.266,7	96,0	93,5	6,5	-211.430
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	9.231.808	15.498.692	15.341.875	13.258.850	143,6	85,5	86,4	17,1	-2.239.842
14	GOSPODARSTVO	3.384.995	1.242.524	1.242.524	1.169.677	34,6	94,1	94,1	1,5	-72.847

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.072.005	2.289.067	2.322.449	1.486.201	138,6	64,9	64,0	1,9	-802.866
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVAN. KOMUNALNA DEJAVNOST	5.282.373	6.564.417	7.073.634	4.976.042	94,2	75,8	70,4	6,4	-1.588.375
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	97.611	1.861.565	1.860.835	1.647.686	1.688,0	88,5	88,5	2,1	-213.879
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	8.495.133	10.302.887	10.852.181	9.917.667	116,7	96,3	91,4	12,8	-385.220
19	IZOBRAŽEVANJE	18.452.477	18.713.943	18.242.635	17.426.307	94,4	93,1	95,5	22,5	-1.287.636
20	SOCIALNO VARSTVO	2.856.817	3.568.141	3.347.888	3.130.847	109,6	87,7	93,5	4,0	-437.294
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	3.163.881	4.378.860	4.263.496	3.934.110	124,3	89,8	92,3	5,1	-444.750
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.150.000	487.642	57.859	115,7	5,0	11,9	0,1	-1.092.141
		66.234.719	89.122.750	89.247.744	77.374.834	116,8	86,8	86,7	100,0	-11.747.916



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v I. 2023 predvidevali za dobrih 89,1 mio € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 77,3 mio € (indeks 86,8). Realizacija je torej za dobrih 11,7 mio € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v I. 2022 so v I. 2023 odhodki in drugi izdatki višji za dobrih 11,1 mio € (indeks 116,8).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja 06 Lokalna samouprava, in sicer je realizacija nižja od plana za dobrih 3,1 mio €. Največji prihranek se beleži na proračunski postavki Pametno mesto dobrih 1,1 mio €, na postavki KS Objekti skupne rabe dobrih 432 tisoč € ter na postavki Občinska uprava-plače 357 tisoč €.

V okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je realizacija nižja od plana za dobrih 2,2 mio €. Največji prihranek se beleži v okviru NRP Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 467 tisoč €, NRP Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka 415 tisoč €, NRP Vzdrževanje premostitvenih objektov 289 tisoč € ter NRP Trajnostna mobilnost v Kranju 263 tisoč €.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 1,5 mio €, največ v okviru projekta Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre 386 tisoč €, NRP Dokončanje Bleiweisovega parka 250 tisoč € ter NRP Odkup obstoječih cest 122 tisoč €.

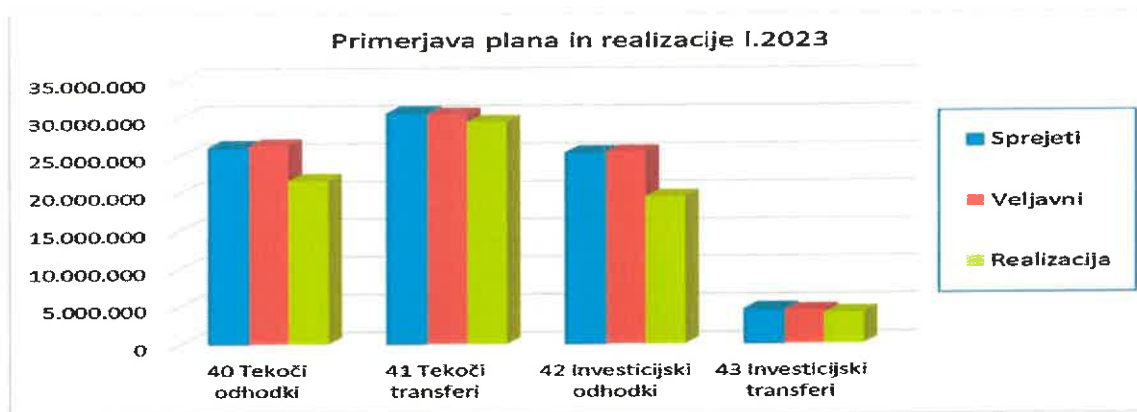
V okviru področja 23 Intervencijski programi in obveznosti je realizacija nižja od plana za dobrih milijon €. V okviru tega področja je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €) ter slabih 8 tisoč €, ki so bili namenjeni za odpravo posledic škode nastale v avgustovskih poplavih.

Največje realizirane investicije (NRP) v I. 2023 v €:

NRP	Opis	Realizacija 2023
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	2.929.891
40921001	Zmanjšanje emisij v prometu	2.749.325
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	1.710.771
40721021	Nakup prostorov v ZD Kranj	1.374.691
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	861.450
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke	656.183
40719004	Dom upokoencev	634.481
40722011	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	612.734
40672102	Investicije v KS	564.324
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	540.612
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	504.009
40623002	Participativni proračun 2023	478.100
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	459.957
40723002	Nakup Ledne dvorane Zlato polje	450.180
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	419.169
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	415.877
40718022	Športni objekti	398.358
40719011	Investicijski OŠ transfer	375.476
40623004	Nakup zemljišča za potrebe gospodarske javne službe zbiranja odpadkov	350.500
40621060	Elena Energija	338.646
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	325.321
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	314.319
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	308.261
40221008	GARS-nakup gasilskega vozila s cisterno	300.000
40318004	Javna razsvetljava	276.558
40221004	GARS Kranj-požarna taksa	253.901
40719031	Kultura - investicije	250.509
40621041	Avtobusna postajališča	249.387
40719021	Investicijski transferi-vrtci	248.949
40721015	Obnova objekta športnega parka Stražišče	209.843
40221005	GZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	208.362
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	204.958
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	202.469
40719045	Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj	200.000

Odhodki po ekonomski klasifikaciji:

	Proračun 2023 v €			Indeks	
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	3/1	3/2
	1	2	3		
40 Tekoči odhodki	25.996.102	26.257.919	21.619.550	83,2	82,3
41 Tekoči transferi	30.492.300	30.353.704	29.338.550	96,2	96,7
42 Investicijski odhodki	25.243.533	25.370.573	19.455.557	77,1	76,7
43 Investicijski transferi	4.452.955	4.327.688	4.024.724	90,4	93,0
SKUPAJ	86.184.890	86.309.884	74.438.380	86,4	86,3



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 21,6 mio €, kar je za 4,3 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 29,3 mio €, kar je za 1,1 mio € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v I. 2023 realiziranih za dobrih 14,2 mio € (19,2 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 23,4 mio €, kar predstavlja 31,5 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za dobrih 793 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 01.01.2023 – 31.12.2023 je razvidno, da smo v letu 2023 realizirali za dobrih 71 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 74,4 mio € javnofinančnih odhodkov.

KONTO	OPIS	Sprejeti 2023 [1]	Veljavni 2023 [2]	Realizacija 2023 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	72.124.776	72.249.770	71.055.925	98,5	98,3
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	60.011.897	60.011.897	57.731.077	96,2	96,2
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	47.624.786	47.624.786	47.785.927	100,3	100,3
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	35.432.236	35.432.236	35.432.236	100,0	100,0
7000	Dohodnina	35.432.236	35.432.236	35.432.236	100,0	100,0
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	11.382.350	11.382.350	11.453.174	100,6	100,6
7030	Davki na nepremičnine	9.275.200	9.275.200	9.531.500	102,8	102,8
7031	Davki na premoženje	7.100	7.100	6.833	96,2	96,2
7032	Davki na dediščine in darila	500.000	500.000	356.733	71,3	71,3
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.600.050	1.600.050	1.558.108	97,4	97,4
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	810.200	810.200	819.429	101,1	101,1
7044	Davki na posebne storitve	60.000	60.000	87.938	146,6	146,6
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	750.200	750.200	731.491	97,5	97,5
706	DRUGI DAVKI	0	0	81.088	-	-
7060	Drugi davki in prispevki	0	0	81.088	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	12.387.111	12.387.111	9.945.151	80,3	80,3
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	7.356.652	7.356.652	7.501.634	102,0	102,0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	1.360.000	1.360.000	1.375.385	101,1	101,1
7102	Prihodki od obresti	6.500	6.500	131.795	2.027,6	2.027,6
7103	Prihodki od premoženja	5.990.152	5.990.152	5.994.454	100,1	100,1
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	77.000	77.000	65.014	84,4	84,4
7111	Upravne takse in pristojbine	77.000	77.000	65.014	84,4	84,4
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	655.000	655.000	720.275	110,0	110,0
7120	Globe in druge denarne kazni	655.000	655.000	720.275	110,0	110,0
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	108.782	108.782	94.512	86,9	86,9
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	108.782	108.782	94.512	86,9	86,9
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	4.189.677	4.189.677	1.563.716	37,3	37,3
7141	Drugi nedavčni prihodki	4.189.677	4.189.677	1.563.716	37,3	37,3
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	1.620.000	1.620.000	2.477.257	152,9	152,9
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	220.000	220.000	22.209	10,1	10,1
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	20.000	20.000	17.789	88,9	88,9
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	200.000	200.000	4.420	2,2	2,2
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	1.400.000	1.400.000	2.455.048	175,4	175,4
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	0	0	36.083	-	-
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	1.400.000	1.400.000	2.418.965	172,8	172,8
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	1.250	126.244	127.855	10.228,4	101,3
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	1.250	1.250	2.861	228,9	228,9
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	1.250	1.250	2.071	165,7	165,7
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	0	790	-	-
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	124.994	124.994	-	100,0
7312	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	0	124.994	124.994	-	100,0
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	9.963.249	9.963.249	10.367.817	104,1	104,1

KONTO	OPIS	Sprejeti 2023 [1]	Veljavni 2023 [2]	Realizacija 2023 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	4.812.045	4.812.045	5.237.643	108,8	108,8
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.879.608	2.879.608	4.575.704	158,9	158,9
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	532.437	532.437	661.939	124,3	124,3
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	1.400.000	1.400.000	0	0,0	0,0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	5.151.204	5.151.204	5.130.174	99,6	99,6
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz I sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	0	0	4.417	-	-
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	3.203.427	3.203.427	3.934.475	122,8	122,8
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	1.947.777	1.947.777	1.176.531	60,4	60,4
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz I sredstev drugih evropskih institucij in iz drugih držav	0	0	14.750	-	-
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (782+786+787)	528.380	528.380	351.918	66,6	66,6
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	0	0	0	-	-
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	26.000	26.000	43.596	167,7	167,7
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	26.000	26.000	43.596	167,7	167,7
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	502.380	502.380	308.323	61,4	61,4
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	502.380	502.380	308.323	61,4	61,4
II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	86.184.890	86.309.884	74.438.380	86,4	86,2
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	25.996.102	26.257.919	21.619.550	83,2	82,3
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	5.708.405	5.738.822	4.890.230	85,7	85,2
4000	Plače in dodatki	4.758.140	4.695.056	4.096.318	86,1	87,2
4001	Regres za letni dopust	259.230	256.590	171.182	66,0	66,7
4002	Povračila in nadomestila	372.900	374.117	282.644	75,8	75,5
4003	Sredstva za delovno uspešnost	228.480	317.232	300.395	131,5	94,7
4004	Sredstva za nadurno delo	23.505	23.505	1.623	6,9	6,9
4009	Drugi izdatki zaposlenim	66.150	72.322	38.067	57,5	52,6
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	882.955	883.005	764.441	86,6	86,6
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	442.630	442.630	381.769	86,3	86,3
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	357.550	357.550	312.034	87,3	87,3
4012	Prispevek za zaposlovanje	3.615	3.665	3.304	91,4	90,1
4013	Prispevek za starševsko varstvo	5.060	5.060	4.401	87,0	87,0
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	74.100	74.100	62.933	84,9	84,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	15.718.742	16.949.564	13.767.864	87,6	81,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.888.666	2.190.885	1.500.143	79,4	68,5
4021	Posebni material in storitve	3.042.120	3.019.988	1.777.810	58,4	58,9
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.334.018	1.373.809	1.158.079	86,8	84,3
4023	Prevozni stroški in storitve	2.141.612	2.040.514	2.022.134	94,4	99,1
4024	Izdatki za službena potovanja	21.778	60.277	29.390	135,0	48,8
4025	Tekoče vzdrževanje	5.377.923	5.953.582	5.430.364	101,0	91,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	1.197.005	1.097.152	886.612	74,1	80,8
4027	Kazni in odškodnine	96.680	464.424	441.208	456,4	95,0
4029	Drugi operativni odhodki	618.940	748.933	522.124	84,4	69,7

KONTO	OPIS	Sprejeti 2023 [1]	Veljavni 2023 [2]	Realizacija 2023 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	1.416.000	1.251.886	950.777	67,1	75,9
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	965.000	805.686	576.875	59,8	71,6
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	271.000	266.200	213.913	78,9	80,4
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	180.000	180.000	159.989	88,9	88,9
409	REZERVE	2.270.000	1.434.642	1.246.238	54,9	86,9
4090	Splošna proračunska rezervacija	1.100.000	177.642	0	0,0	0,0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100,0	100,0
4093	Sredstva za posebne namene	1.120.000	1.207.000	1.196.238	106,8	99,1
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413+414)	30.492.300	30.353.704	29.338.550	96,2	96,7
410	SUBVENCije	615.253	588.778	538.134	87,5	91,4
4100	Subvencije javnim podjetjem	45.920	80.540	73.449	160,0	91,2
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	569.333	508.238	464.685	81,6	91,4
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	12.863.980	12.727.316	12.445.842	96,7	97,8
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	65.800	60.800	47.320	71,9	77,8
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	81.700	81.700	68.232	83,5	83,5
4117	Štipendije	35.000	35.000	34.980	99,9	99,9
4119	Drugi transferi posameznikom	12.681.480	12.549.816	12.295.310	97,0	98,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.005.737	2.017.506	2.005.249	100,0	99,4
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	2.005.737	2.017.506	2.005.249	100,0	99,4
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	15.007.330	15.020.104	14.349.325	95,6	95,5
4132	Tekoči transferi v javne sklade	59.357	59.357	59.357	100,0	100,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	14.920.273	14.928.441	14.261.741	95,6	95,5
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	27.700	32.306	28.227	101,9	87,4
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	25.243.533	25.370.573	19.455.557	77,1	76,7
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	25.243.533	25.370.573	19.455.557	77,1	76,7
4200	Nakup zgradb in prostorov	1.360.000	1.377.691	1.374.691	101,1	99,8
4201	Nakup prevoznih sredstev	2.994.525	2.049.617	1.843.707	61,6	90,0
4202	Nakup opreme	888.905	2.509.682	2.204.330	248,0	87,8
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	41.000	20.555	19.370	47,2	94,2
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	3.561.344	3.267.276	1.909.463	53,6	58,4
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	10.345.119	11.035.705	8.744.952	84,5	79,2
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	2.350.600	1.946.112	1.462.308	62,2	75,1
4207	Nakup nematerialnega premoženja	304.480	311.528	118.046	38,8	37,9
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	3.397.560	2.852.407	1.778.690	52,4	62,4
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	4.452.955	4.327.688	4.024.724	90,4	93,0
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ. OSEBAM	2.006.054	1.657.714	1.615.566	80,5	97,5
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	270.703	272.363	272.360	100,6	100,0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	1.695.351	1.345.351	1.309.293	77,2	97,3
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	40.000	40.000	33.914	84,8	84,8
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	2.446.901	2.669.974	2.409.157	98,5	90,2
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	2.446.901	2.669.974	2.409.157	98,5	90,2
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-14.060.114	-14.060.114	-3.382.455	24,1	24,1

V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2023.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI**(72.124.776 €) 71.055.925 €**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov.

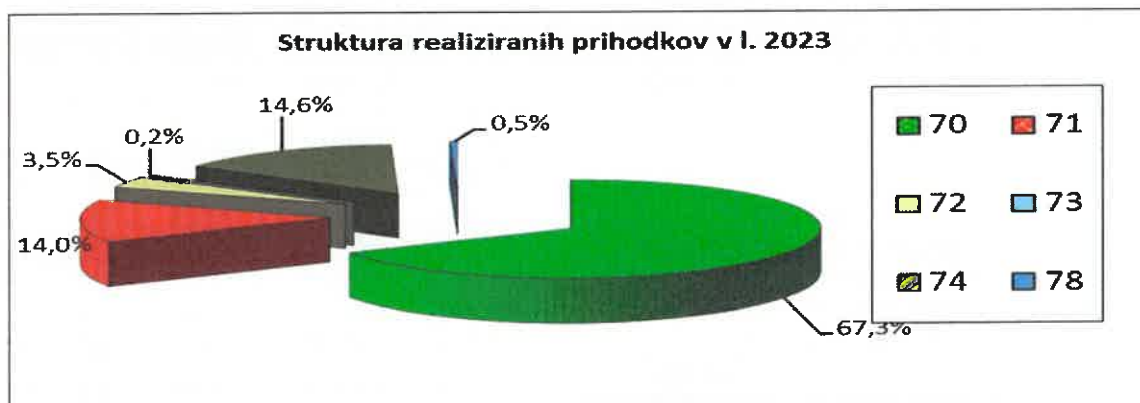
V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi v nadaljevanju.

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 I. 2023 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v I. 2023 in realizacijo v I. 2022:

		v €		Proračun 2023		Delež v realiz.		
Javnofinančni prihodki		2022	Sprejeti	Realiziran	Indeks		2022	2023
		1	2	3	3/1	3/2	2022	2023
70	Davčni prihodki	46.572.544	47.624.786	47.785.927	102,6	100,3	73,5	67,3
71	Nedavčni prihodki	10.176.504	12.387.111	9.945.151	97,7	80,3	16,1	14,0
72	Kapitalski prihodki	1.402.613	1.620.000	2.477.257	176,6	152,9	2,2	3,5
73	Prejete donacije	29.944	1.250	127.855	427,0	10.228,4	0,0	0,2
74	Transferni prihodki	4.876.215	9.963.249	10.367.817	212,6	104,1	7,7	14,6
78	Prejeta sredstva iz EU in iz drugih držav	303.562	528.380	351.918	115,9	66,9	0,3	0,5
SKUPAJ		63.361.382	72.124.776	71.055.925	112,1	98,5	100,0	100,0



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za I. 2023 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 98,5 % oziroma realizacija je za dobrih milijon € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v okviru nedavčnih prihodkov, prav tako so nižji prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije in drugih držav. Višji od plana so davčni, kapitalski in transferni prihodki ter prejete donacije.

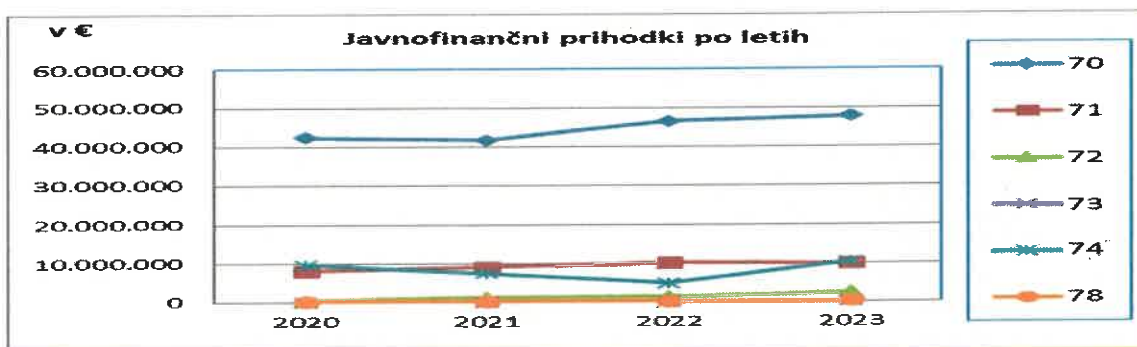
Davčni prihodki so od plana višji za 161 tisoč €, kapitalski prihodki za 857 tisoč €, prejete donacije za 126 tisoč €, transferni prihodki za 404 tisoč €. Nedavčni prihodki so nižji od plana za 2,4 mio € ter prejeta sredstva iz EU in iz drugih držav za 176 tisoč €.

V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih štirih letih. V letu 2023 so se v primerjavi z letom 2022 nominalno povečali davčni prihodki, in sicer za 1,2 mio € (indeks 102,6), kapitalski prihodki za dobrih 1,07 mio € (indeks 176,6), prejete donacije za slabih 98 tisoč € (indeks 427), transferni prihodki za 5,4 mio € (indeks 212,6) ter prejeta sredstva iz EU in drugih držav za 48 tisoč € (indeks 115,9).

V primerjavi s predhodnim letom so se zmanjšali le nedavčni prihodki za slabih 231 tisoč € (indeks 97,7).

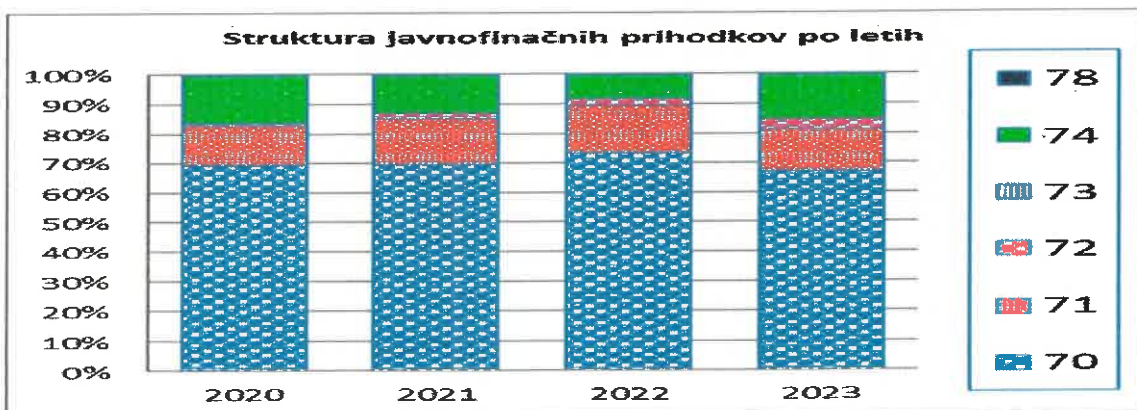
		Realizacija v €				Indeks na predhodno leto		
		2020	2021	2022	2023	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
70	Davčni prihodki	42.419.477	41.754.322	46.572.544	47.785.927	98,4	111,5	102,6
71	Nedavčni prihodki	8.067.102	9.097.821	10.176.504	9.945.151	112,8	111,9	97,7
72	Kapitalski prihodki	460.900	1.224.283	1.402.613	2.477.257	265,6	114,6	176,6
73	Prejete donacije	90.300	76.935	29.944	127.855	85,2	38,9	427,0
74	Transforni prihodki	9.612.178	7.474.293	4.876.215	10.367.817	77,8	65,2	212,6
78	Prejeta sredstva iz EU in iz dr. držav	305.504	232.071	303.562	351.918	76,0	130,8	115,9
	SKUPAJ	60.955.461	59.859.726	63.361.382	71.055.925	98,2	105,8	112,1

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2023 glede na leto 2022 beležimo določena odstopanja, in sicer je delež davčnih prihodkov za 6,2 odstotne točke manjši kot v predhodnem letu, delež nedavčnih prihodkov se je zmanjšal za 2,1 odstotne točke, za 1,3 odstotne točke se je povečal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij se je povečal za 0,2 odstotne točke oz. je zanemarljiv glede na celotne prihodke, delež transfernih prihodkov se je povečal za 6,9 odstotne točke, delež prejetih sredstev iz Evropske unije pa je ostal nespremenjen.



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

		Realizacija v €				Delež v realizaciji			
		2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
70	Davčni prihodki	42.419.477	41.754.322	46.572.544	47.785.927	69,6	69,8	73,5	67,3
71	Nedavčni prihodki	8.067.102	9.097.821	10.176.504	9.945.151	13,2	15,2	16,1	14,0
72	Kapitalski prihodki	460.900	1.224.283	1.402.613	2.477.257	0,8	2,0	2,2	3,5
73	Prejete donacije	90.300	76.935	29.944	127.855	0,1	0,1	0,0	0,2
74	Transforni prihodki	9.612.178	7.474.293	4.876.215	10.367.817	15,8	12,5	7,7	14,6
78	Prejeta sredstva iz EU in iz dr. držav	305.504	232.071	303.562	351.918	0,5	0,4	0,5	0,5
	SKUPAJ	60.955.461	59.859.726	63.361.382	71.055.925	100,0	100,0	100,0	100,0



70 DAVČNI PRIHODKI

(47.624.786 €) 47.785.927 €

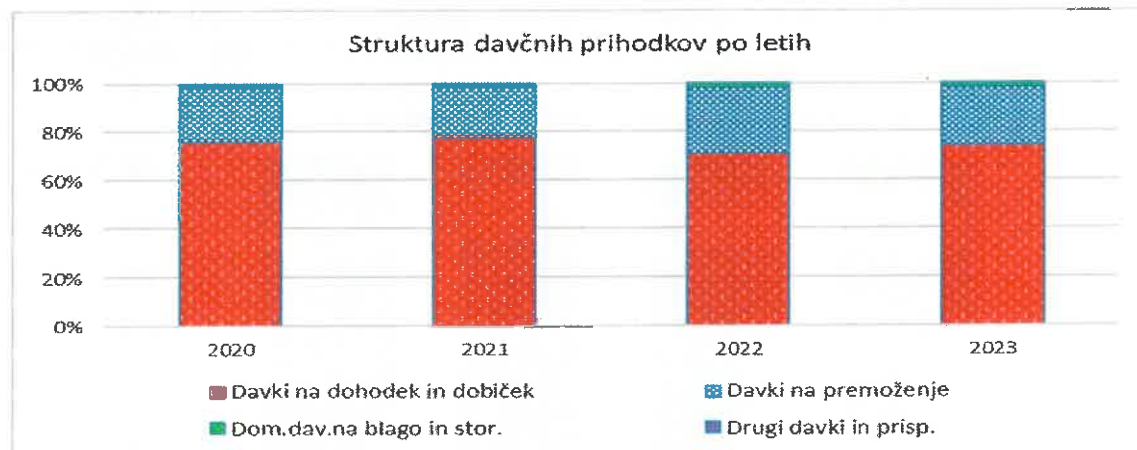
Konto 1	Opis 2	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2022 3	2023 4	2023 5	5/3	5/4
70	DAVČNI PRIHODKI v €	46.572.544	47.624.786	47.785.927	102,6	100,3
700020	Dohodnina - občinski vir	33.017.673	35.432.236	35.432.236	107,3	100,0
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	455.595	450.000	375.055	82,3	83,4
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	9.677	9.000	9.268	95,8	103,0
703002	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	3.102	1.200	639	20,6	53,2
703003	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemlj. - od pravnih oseb	6.947.503	5.900.000	6.197.901	89,2	105,1
703004	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemlj. - od fizičnih oseb	3.049.484	2.900.000	2.937.107	96,3	101,3
703005	Zamudne obr. iz naslova nadomestila za uporabo stavb. zemlj	20.677	15.000	11.530	55,7	76,9
703100	Davek na vodna plovila	7.111	7.100	6.826	96,0	96,1
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	5	0	7	138,0	-
703200	Davek na dediščine in darila	495.436	500.000	364.827	73,4	73,0
703202	Zamudne obresti od davka na dediščine in darila	296	0	-8.094	-2.738,4	-
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	236.913	200.000	68.341	28,8	34,2
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	1.444.637	1.400.000	1.489.653	103,1	106,4
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	-1.258	50	114	-9,0	227,1
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	110.481	60.000	87.937	79,6	146,6
704405	Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo	1	0	1	168,9	-
704700	Okoljska dajatev za onesnaž. okolja zaradi odvaj. odpad. voda	468.493	450.000	429.916	91,7	95,5
704701	Zamudne obresti od okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	1	0	0	57,8	-
704704	Turistična taksa	134.789	140.000	174.167	129,2	124,4
704706	Občinske takse od pravnih oseb	99.742	100.000	73.692	73,9	73,7
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	9.194	9.200	14.052	152,8	152,7
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	50.972	51.000	39.765	78,0	78,0
706099	Drugi davki in prispevki	12.023	0	81.088	674,4	-

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (67,3 %) vseh prihodkov v letu 2023 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 štirih letih predstavlja od dobrih 70 % do 77 % delež, v l. 2023 pa 74,1 %. Nominalno realizacija dohodnine v letu 2023 znaša dobrih 35,4 mio €.

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

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

SKUPINA DAVKA	Realizacija v €				Delež v realizaciji			
	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
700 Davki na dohodek in dobiček	32.100.532	32.219.605	33.017.673	35.432.236	75,7	77,2	70,9	74,1
703 Davki na premoženje	9.566.695	8.733.336	12.669.176	11.453.174	22,6	20,9	27,2	23,9
704 Dom.dav.na blago in stor.	752.249	801.381	873.672	819.429	1,8	1,9	1,9	1,7
706 Drugi davki in prisp.	0	0	12.023	81.088	0,0	0,0	0,0	0,2
SKUPAJ	42.419.477	41.754.322	46.572.544	47.785.927	100	100	100	100

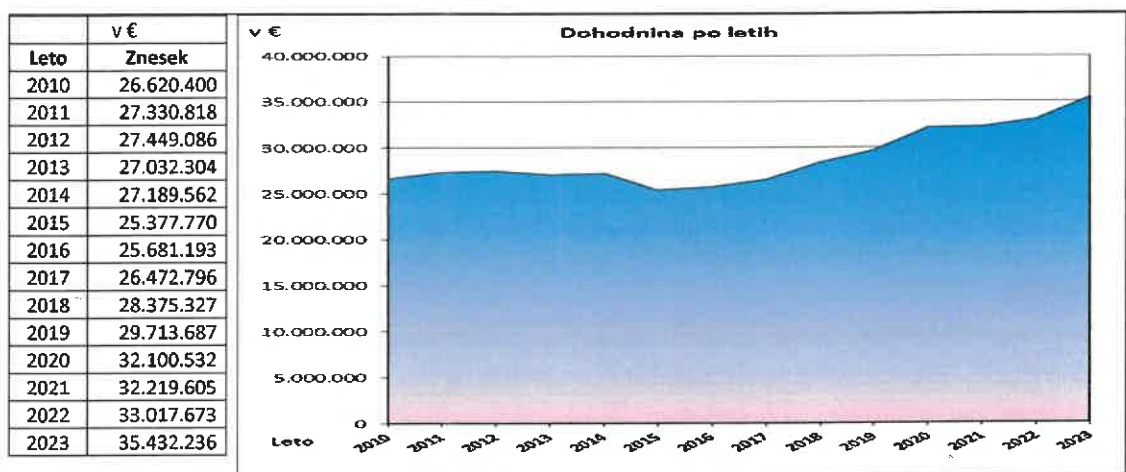


700 Davki na dohodek in dobiček**(35.432.236 €) 35.432.236 €**

Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2023 realizirana v višini dobrih 35,4 mio €, kar v primerjavi s planom pomeni 100 % realizacijo. V primerjavi z letom 2022 je višja za dobrih 2,4 mio € (indeks 107,3).

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. 2023 je bila določena v višini 700,00 EUR. Prihodek iz naslova dohodnine smo načrtovali na osnovi dopisa Ministrstva za finance št. 4101-31/2022/2 z dne 21.10.2022 s katerim so občinam posredovali predhodne izračune primerne porabe, dohodnine, finančne izravnave ter sredstev za uravnoteženje razvitosti občin za leti 2023 in 2024.

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:

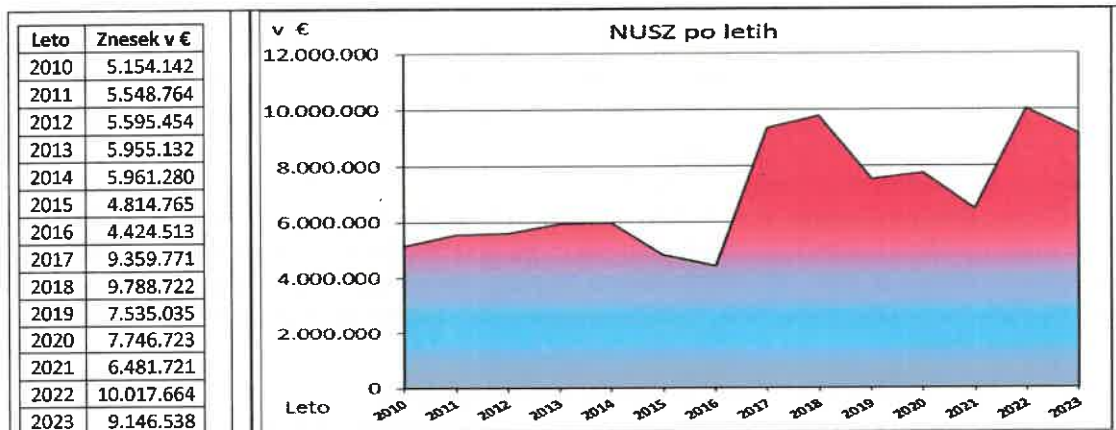
**703 Davki na premoženje****(11.382.350 €) 11.453.174 €**

Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2022 manjši za dobrih 1,2 mio € (indeks 90,4). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 100,6 in je tako nominalno večja za 70 tisoč €.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2023 ter realizacija v letu 2022 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

Konto	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5		
703	Davki na premoženje v €	12.669.176	11.382.350	11.453.174	90,4	100,6
7030	Davki na nepremičnine	10.486.037	9.275.200	9.531.500	90,9	102,8
7031	Davki na premičnine	7.116	7.100	6.833	96,0	96,2
7032	Davki na dediščine in darila	495.732	500.000	356.733	72	71,4
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.680.291	1.600.050	1.558.108	92,7	97,4

Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 9,5 mio € predstavljajo dobrih 83,2 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 9,1 mio €. V primerjavi z l. 2022 se je realizacija zmanjšala za dobrih 871 tisoč €, v primerjavi s planom pa je višja za dobrih 331 tisoč €. Razlog za nižjo letošnje realizacijo v primerjavi z lanskoletno je v zamiku izdaje odločb o odmeri NUSZ na konec avgusta 2021 in je tako zadnja valuta plačila NUSZ v januarju 2022. V letošnjem letu pa so bile določene vse valute plačil do konca leta 2023. Razlog za višjo realizacijo glede na plan pa je v povečani vrednosti točke.



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 375 tisoč €, kar je za slabih 75 tisoč € manj kot smo planirali ter 80 tisoč € manj od lanske realizacije. Glavni razlog za odstopanje realizacije od plana ali od realizacije preteklega leta je običajno zaradi zamika izdaje odločb o odmeri davka davčne uprave in tako valuta plačila obroka lahko pride v naslednje leto.

Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 9 tisoč €, kar je skoraj enako kot v lanskem letu oz. malenkost nad planom. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja od stavb – od fizičnih oseb. 639 € izkazujemo prihodka od zamudnih obresti od davkov na premoženje.

Dobrih 6 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premoženje* (davek na vodna plovila), kar je nekaj pod planom oz. malo manj, kot znaša realizacija v preteklem letu.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2023 znaša realizacija dobrih 356 tisoč €, kar je za slabih 139 tisoč € manj kot v letu 2022 oz. za dobrih 143 tisoč € manj kot smo planirali. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov.

Pod planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje*, in sicer v višini dobrih 1,5 mio € oz. za slabih 42 tisoč € manj kot je bilo planirano in za 122 tisoč € manj kot v letu 2022. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

704 Domači davki na blago in storitve

(810.200 €) 819.429 €

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2023 znašajo dobrih 819 tisoč € in so za dobrih 54 tisoč € (indeks 93,8) nižji od lanskih ter za dobrih 9 tisoč € višji od plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo slabih 88 tisoč € in je glede na predhodno leto nižja za dobrih 22 tisoč € (indeks 79,6), istočasno pa za dobrih 27 tisoč € večja od plana (indeks 146,6). 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. 2023 52,5 % delež, kar znaša dobrih 429 tisoč €, v primerjavi s predhodnim letom je realizacija nižja za dobrih 38 tisoč € (indeks 91,7).

V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova **občinskih taks (od pravnih in fizičnih oseb)**, ki so bile v l. 2023 realizirane v višini dobrih 87 tisoč € (v l. 2022 je bila realizacija dobrih 108 tisoč €), prihodki od turistične takse so za dobrih 39 tisoč € višji od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 174 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2023 znašajo dobrih 39 tisoč € (v l. 2022 dobrih 50 tisoč €).

706 Drugi davki in prispevki

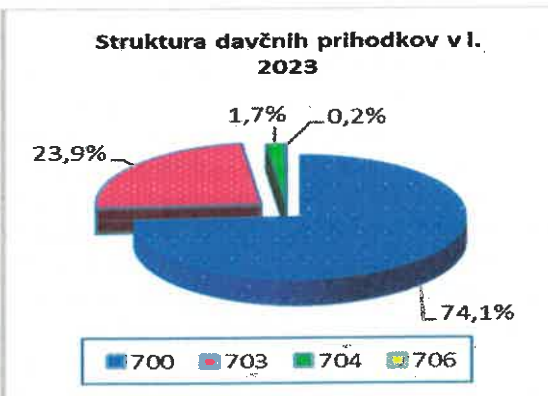
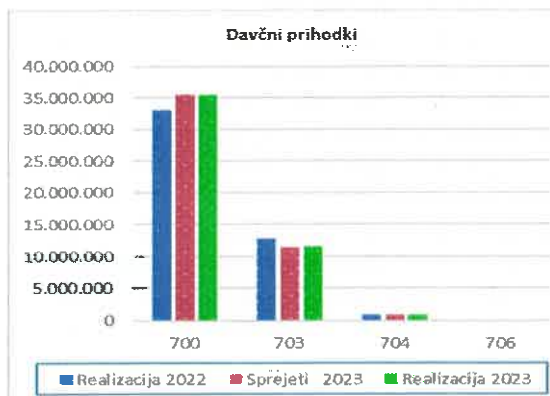
(0 €) 81.088 €

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. Realizacija ob koncu leta 2023 znaša v višini dobrih 81 tisoč €.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2023 ter realizacija v letu 2022 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

V €

	Davčni prihodki	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2022	2023	2023	3/1	3/2
		1	2	3		
700	Davki na dohodek in dobiček	33.017.673	35.432.236	35.432.236	107,3	100,0
703	Davki na premoženje	12.669.176	11.382.350	11.453.174	90,4	100,6
704	Domači davki na blago in storitve	873.672	810.200	819.429	93,8	101,2
706	Drugi davki in prispevki	12.023	0	81.088	0,0	0,0
	SKUPAJ	46.572.544	47.624.786	47.785.927	102,6	100,3



71 NEDAVČNI PRIHODKI

(12.387.111 €) 9.945.151 €

Konto	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	NEDAVČNI PRIHODKI v €	10.176.504	12.387.111	9.945.151	97,7	80,3
	Prihodki iz naslova presežka prihodkov nad odhodki posrednih uporabnikov proračunov	0	1.360.000	1.374.691	-	101,1
710003						
710004	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb	89	0	694	782,0	-
710200	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	0	0	128.813	-	-
710215	Drugi prihodki od obresti	4.829	6.500	2.982	61,7	45,9
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	208.199	242.270	240.614	115,6	99,3
710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	1.110.166	1.106.000	1.189.320	107,1	107,5
710304	Prihodki od drugih najemnin	4.112.917	4.057.840	4.042.568	98,3	99,6
710305	Prihodki od zakupnin	10.017	10.200	12.147	121,3	119,1
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	59.920	60.000	61.130	102,0	101,9
710309	Prih. iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo	171.033	175.000	183.231	107,1	104,7
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	175.633	175.000	59.912	34,1	34,2
	Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitve stavbne pravice	66.641	73.842	119.945	180,0	162,4
710313						
710399	Drugi prihodki od premoženja	78.718	90.000	85.587	108,7	95,1
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo	73.475	75.000	61.971	84,3	82,6
711120	Upravne takse s področja prometa in zvez	1.918	2.000	3.043	158,7	152,2
712001	Globe za prekrške	543.025	600.000	634.477	116,8	105,8
712005	Denarne kazni v upravnih postopkih	438	0	3.000	685,7	-
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	33.253	25.000	62.274	187,3	249,1
712008	Povprečnine oz. sodne takse ter dr. str. na podl. zakona o prekrš	27.924	30.000	20.524	73,5	68,4
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	13.675	11.860	18.874	138,1	159,2
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	558	20.000	4.422	792,2	22,1
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	24.097	27.800	32.222	133,7	115,9
713099	Drugi prihodki od prodaje	83.394	49.122	38.993	46,8	79,4
714100	Drugi nedavčni prihodki	62.126	29.000	58.240	93,7	200,8
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	3.119.450	4.000.000	1.367.441	43,8	34,2
	Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja	-150	0	0	0,0	-
714106						
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	12.901	6.000	21.646	167,8	360,8
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	182.258	154.677	116.389	63,9	75,3

Nedavčni prihodki so bili v l. 2023 realizirani v višini dobrih 9,9 mio € (indeks na plan 80,3), kar nominalno znaša 2,4 mio € manj kot smo planirali. Višja kot smo planirali je realizacija v okviru podskupin Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter Globe in druge denarne kazni. Realizacija v okviru podskupin Takse in pristojbine, Prihodki od prodaje blaga in storitev ter Drugi nedavčni prihodki pa je nižja od planirane.

V primerjavi z realizacijo v l. 2022 je indeks 97,7 in je nominalno nižja za slabih 231 tisoč €. Višja realizacija v primerjavi s predhodnim letom je le v podskupini Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter Globe in druge denarne kazni.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**(7.356.652 €) 7.501.634 €**

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini slabih 7,5 mio €, kar predstavlja 75,4 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 102 oz. za 144 tisoč € več kot smo planirali, v primerjavi z l. 2022 je prišlo do povečanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 125,1 (nominalno za 1,5 mio € več).

Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki od premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 79,9 % 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. 2023 realizirani v višini dobrih 5,9 mio €, kar je skoraj v višini realizacije leta 2022. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija v višini plana. Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 5,4 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 5,4 mio € v l. 2022), in sicer je bilo za 240 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2022 208 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 1,1 mio € (v letu 2022 1,1 mio €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 4,04 mio € (v letu 2022 4,1 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunala Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2023 znašajo dobre 3,7 mio € (v l. 2022 dobre 3,9 mio). Prihodkov od uporabnih poslovnih prostorov, katerih lastniki so krajevne skupnosti je za dobrih 28 tisoč € ter 121 tisoč € prihodkov od zasebnikov in koncesionarjev od najemnin za avtobuse.

Prihodki od zakupnin so v letu 2023 znašali dobrih 12 tisoč € (v letu 2022 dobrih 10 tisoč €).

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 61 tisoč €, kar je za dobrih tisoč € več kot smo načrtovali ter za dobrih tisoč € več kot je znašal ta prihodek v letu 2022.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 183 tisoč €, kar je 8 tisoč € več kot smo planirali oz. dobrih 12 tisoč € več kot v letu 2022.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2023 realizirano za dobrih 59 tisoč €, kar je za dobrih 115 tisoč € manj kot leto prej in za dobrih 115 tisoč € manj 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 2023 znašali dobrih 119 tisoč € (v letu 2022 66 tisoč €), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih 56 tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 63 tisoč €.

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 85 tisoč € ali dobrih 6 tisoč € več kot v l. 2022.

Prihodkov od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki je bilo za dobrih 1,375 mio €, in sicer smo od Osnovnega zdravstva Gorenjske prejeli prihodek za nakup prostorov v Zdravstvenem domu Kranj v višini 1,374 mio €. Realizacija v višini 694 € pripada izplačilu dividend Zavarovalnice Triglav d.d. ter od podjetja Petrol d.d..

Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 131 tisoč € (indeks na plan je 2.027,6, na leto 2022 pa 2.729,1), kar pomeni, da je realizacija za dobrih 126 tisoč € višja od lanske ter za 125 tisoč € višja od plana. Glavnina tega (128 tisoč €) pripada obrestim, ki jih prejmemo za sredstva, ki jih imamo deponirana čez noč. Preostala sredstva pa pripadajo zamudnim obrestim od stanarin in od poravnalnih pogodb.

711 Takse in pristojbine**(77.000 €) 65.014 €**

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini dobrih 65 tisoč €, kar je za 10 tisoč € manj kot v l. 2022 (indeks 86,2). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 84,4 (11 tisoč € manj od plana).

712 Globe in druge denarne kazni**(655.000 €) 720.275 €**

Globe in druge denarne kazni so v letu 2023 realizirane nad planom (720 tisoč €, indeks 110) v primerjavi z l. 2022 je indeks 119,1 (115 tisoč € več kot v l. 2022). Dobrih 634 tisoč € je prihodkov od glob, indeks glede na lansko leto znaša 116,8 ali nominalno dobrih 91 tisoč € več, realizacija je od plana višja za 34 tisoč € (indeks 105,8).

Dobrih 62 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2022 33 tisoč €). Dobrih 20 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2022 dobrih 27 tisoč €).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev**(108.782 €) 94.512 €**

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 14 tisoč € pod planom (indeks 86,9), in sicer realizacija znaša dobrih 94 tisoč € (v l. 2022 dobrih 121 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo dobrih tisoč €, slabih 3 tisoč € znašajo prihodki od prodaje redarske uniforme, dobrih 14 tisoč znašajo prihodki od članarin za izposajo koles, dobrih 4 tisoč € je bilo prihodkov od prodaje smrekove hlodovine, dobrih 32 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša slabih 39 tisoč €, od tega znašajo dobrih 27 tisoč € povračila obratovalnih stroškov, od tega dobrih 11 tisoč € od KS. Za dobrih 8 tisoč € je bilo tudi povračil porabljene električne energije na domicilnih polnilnicah ter za dobrih 2 tisoč € prispevka partnerjev projekta Elena Sustainable Energy.

714 Drugi nedavčni prihodki**(4.189.677 €) 1.563.716 €**

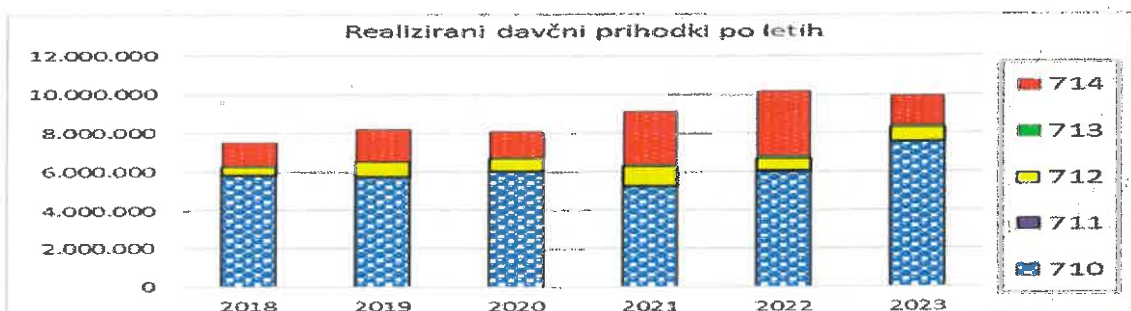
Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 1,3 mio € (v l. 2022 dobrih 3,1 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2023 realizirani z indeksom 34,2, kar nominalno znaša dobrih 2,6 mio € manj. Realizacija prihodkov iz naslova komunalnega prispevka je bila nižja od plana, ker bo Stanovanjski sklad RS Sosesko ob Savi gradil fazno in bo tako tudi komunalni prispevek plačal na začetku gradnje posamezne faze.

Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 49 tisoč €, 5 tisoč € smo prejeli prihodka od nadomestila stroškov lokacijske preveritve, za dobrih 21 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj, za slabih 4 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova izrednih cestnih prevozov. Dobrih 12 tisoč € je bilo povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih 2 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka, za dobrih 63 tisoč € je bilo prihodkov od najemnine in uporabnine poslovnih prostorov, za dobrih 28 tisoč € je bilo odškodnin iz naslova izravnave mej pri prodaji zemljišč.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 4,1 mio €, realizacija pa znaša dobrih 1,5 mio € (indeks 37,3).

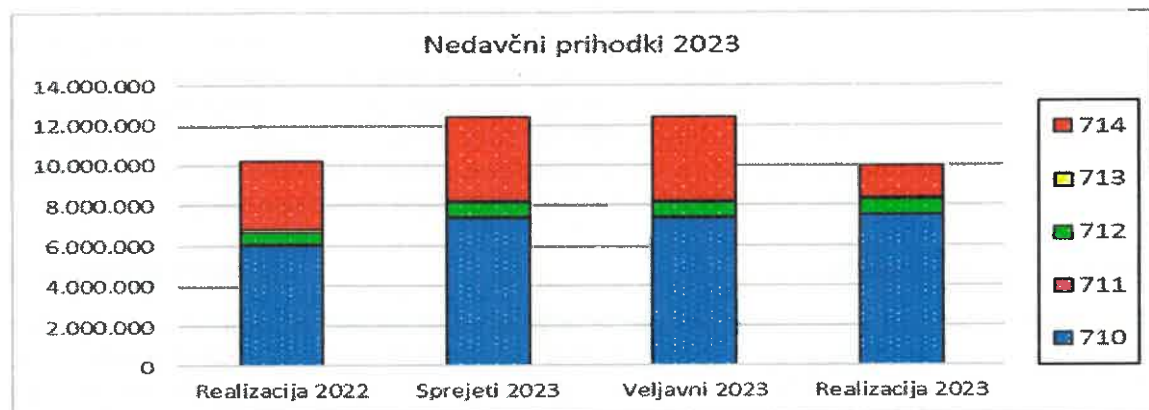
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

	Nedavčni prihodki	Realizacija v €			Delež		
		2021	2022	2023	2021	2022	2023
710	Udel.na dob.in doh.od prem.	5.194.675	5.998.162	7.501.634	57,1	58,9	75,4
711	Takse in pristojbine	60.802	75.393	65.014	0,7	0,7	0,7
712	Globe in druge denarne kazni	1.030.301	604.639	720.275	11,3	5,9	7,2
713	Prih.od prod. blaga in storitev	78.037	121.724	94.512	0,9	1,2	1,0
714	Drugi nedavčni prihodki	2.734.005	3.376.585	1.563.716	30,1	33,2	15,7
	SKUPAJ	9.097.821	10.176.504	9.945.151	100,0	100,0	100,0



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v I. 2023 ter realizacija v letu 2022:

		Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks		
Nedavčni prihodki v €		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
710	Udel.na dob. in doh. od premož.	5.998.162	7.356.652	7.356.652	7.501.634	125,1	102,0	102,0
711	Takse in pristojbine	75.393	77.000	77.000	65.014	86,2	84,4	84,4
712	Globe in druge denarne kazni	604.639	655.000	655.000	720.275	119,1	110	110
713	Prih.od prodaje blaga in storitev	121.724	108.782	108.782	94.512	77,6	86,9	86,9
714	Drugi nedavčni prihodki	3.376.585	4.189.677	4.189.677	1.563.716	46,3	37,3	37,3
SKUPAJ		10.176.504	12.387.111	12.387.111	9.945.151	97,7	80,3	80,3



72 KAPITALSKI PRIHODKI

(1.620.000 €) 2.477.257 €

Konto	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
72	KAPITALSKI PRIHODKI v €	1.402.613	1.620.000	2.477.257	176,6	152,9
720001	Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	0	20.000	0	-	0,0
720099	Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov	164	0	17.789	10.851,5	-
720100	Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil	31.135	200.000	4.420	14,2	2,2
720199	Prihodki od prodaje drugih prevoznih sredstev	14.440	0	0	0,0	-
720299	Prihodki od prodaje druge opreme	7.126	0	0	0,0	-
720399	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	1	0	0	0,0	-
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	62.957	0	25.233	40,1	-
722001	Prihodki od prodaje gozdov	0	0	10.850	-	-
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	1.286.791	1.400.000	2.418.965	188,0	172,8

Kapitalski prihodki so bili v letu 2023 realizirani v višini dobrih 2,4 mio € ali za dobrih 1,07 mio € več kot v I. 2022 (indeks 176,6). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom višja za dobre 857 tisoč € (indeks 152,9).

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

(220.000 €) 22.209 €

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili realizirani v višini dobrih 17 tisoč €, in sicer je celotni prihodek od prodaje dela stanovanjske stavbe.

Prihodki od prodaje prevoznih sredstev znašajo dobrih 4 tisoč €, in sicer od prodaje osebnih avtomobilov.

Realizacija prihodkov od prodaje osnovnih sredstev je za 197 tisoč € manjša od plana (indeks 10,1), ker smo 200 tisoč € planirali prihodkov od prodaje avtobusov, kar se v I. 2023 ni realiziralo. Realizacija je za 30 tisoč € manjša od lanskoletne (indeks 42).

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (1.400.000 €) 2.455.048 €

Realizacija prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev v letu 2023 znaša dobrih 2,45 mio € in je glede na predhodno leto višja za dobrih 1,1 mio € (indeks 181,9), glede na plan znaša indeks 175,4, se pravi, da je višja za dobrih 1,05 mio €. Prihodek v višini 1,4 mio € smo načrtovali iz naslova prodaje in menjave stavbnih zemljišč na območju LN Hrastje, realizacija znaša v višini 2,41 mio €, in sicer od prodaje zemljišč na območju LN Hrastje ter od prodaje zemljišč na območju Komunale Zarica.

Za dobrih 25 tisoč € beležimo prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč ter dobrih 10 tisoč € od prodaje gozdov.

73 PREJETE DONACIJE (1.250 €) 127.855 €**730 Prejete donacije iz domačih virov (1.250 €) 127.855 €**

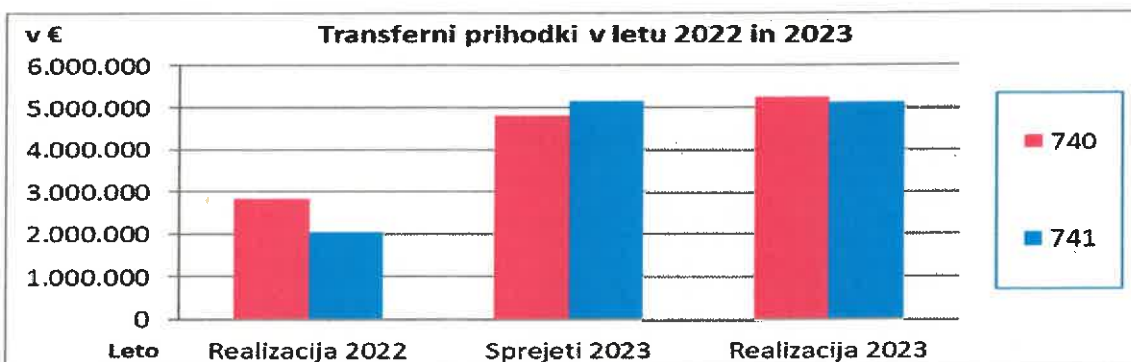
Konto	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
73	PREJETE DONACIJE v €	29.944	1.250	127.855	427,0	10.228,4
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	28.754	1.250	2.071	7,2	165,7
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	1.190	0	790	66,4	-
731200	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	0	0	124.994	-	-

V proračunu za l. 2023 smo za dobrih tisoč € načrtovali prihodkov iz naslova donacij. Prihodki od prejetih donacij znašajo dobrih 127 tisoč €. Glavnina (skoraj 125 tisoč €) sredstev pripada donaciji, ki smo jo prejeli od Evropske komisije za projekt UP-SCALE. Ta projekt je bil potrjen na junijski seji Mestnega sveta, konec junija smo prejeli tudi donacijo. Sredstva smo uvrstili tudi v proračun in se izkazujejo v okviru veljavnega plana tako na prihodkovni (donacije) kot tudi na odhodkovni (NRP 40123002 UP-SCALE) strani. Slabih 3 tisoč € pa je bilo realizirano v okviru krajevnih skupnosti.

74 TRANSFERNI PRIHODKI (9.963.249 €) 10.367.817 €

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 10,3 mio € (skupaj s sredstvi EU, ki smo jih realizirali v višini dobrih 5,1 mio € in *transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij*, ki znašajo dobrih 5,2 mio €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 104,1 %. Realizacija je torej 404 tisoč € višja od planirane. Glede na l. 2022 je realizacija višja za slabih 5,4 mio € (indeks 212,6), tako na račun višjih prihodkov iz EU, kot višjih državnih sredstev.

Konto	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	4.876.215	9.963.249	10.367.817	212,6	104,1
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.836.656	4.812.045	5.237.643	184,6	108,8
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	2.039.559	5.151.204	5.130.174	251,5	99,6



Konto	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2022	2023	2023	5/3	5/4
1	2	3	4	5		
74	TRANSFERNI PRIHODKI	4.876.215	9.963.249	10.367.817	212,6	104,1
740001	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	907.594	1.856.424	3.181.267	350,5	171,4
740001023	Požarna taksa	250.319	268.340	301.316	120,4	112,3
740001069	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež RS	724	0	0	0,0	-
740001071	MOP-Prenova obj.na Cankarjevi 2 (NRP 40018101)	149.748	141.061	134.045	89,5	95,0
740001099	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	828	0	0	0,0	-
740001102	Oskrba s pitno vodo na obm.Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)-delež RS	43.953	33.461	9.312	21,2	27,8
740001111	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP40700044)	0	288.689	288.689	-	100,0
740001123	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)	382.444	0	0	0,0	-
740001125	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-RS	16.905	0	0	0,0	-
740001126	P7 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) RS	0	162.154	162.154	-	100,0
740001129	P10 Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj (podNRP 40619431) RS	36.353	0	0	0,0	-
740001132	P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje (NRP40621015)-RS	0	110.652	106.970	-	96,7
740001134	P5: Ureditev površin za pešce in kosarje med Gospodsvetko u.in Bleiweisovo c. (NRP40621019)-RS	0	52.737	52.641	-	99,8
740001152	Energetska sanacija občinskih objektov 2.faza (NRP 40720001)	0	195.803	193.799	-	99,0
740001158	Postavitvev sist.za umirjanje hitrosti,obvešč.uporab.MPP in smerj.vozn.do parkirišč (NRP 40621003)	1.200	245.000	47.988	3.999,0	19,6
740001174	Sanacija radona PŠ Kokrica (40721014 Vzdrževanje in obnove šol)	25.120	0	0	0,0	-
740001179	SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo (NRP 40722012)	0	143.727	0	-	0,0
740001180	Vzdrževanje in obnove šol (NRP 40721014) sanacija parketa	0	22.800	0	-	0,0
740001181	Sredstva DRR za ePolnilnice za avtobuse (NRP 40921001)	0	192.000	191.132	-	99,5
740001183	Obnova tekaške steze s tartanom pri OŠ Matija Čopa (podNRP 40723001) RS	0	0	43.221	-	-
740001184	Obnova telovadnice na OŠ F.Prešerna Kranj (NRP 40722011)-sofin.strehe RS	0	0	250.000	-	-
740001200	Prej.sred.od MOPE-Eko sklad za nepovr.fin.spodb.za nakup e-vozil in e-polnilnic (NRP 40921001)	0	0	1.400.000	-	-
740004	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	338.554	262.613	407.593	120,4	155,2
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	78.502	0	0	0,0	-
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov	201.697	0	0	0,0	-
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNR-povračilo stroškov	33.292	59.015	59.015	177,3	100,0
740004026	MKGP-prorač.sklad za gozdove-25%letnega nadom.za upr.drž.gozd.za vzdrž.lokal.cest.infr.	1.173	0	3.546	302,3	-
740004029	Min.za okolje in prostor, Min.za infr.-sof.priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti	5.970	0	7.500	125,6	-
740004032	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobčinsko redarstvo MR- povračilo stroškov	0	145.473	130.015	-	89,4
740004033	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobčinska inšpekcija MI- povračilo stroškov	0	52.125	52.126	-	100,0
740004035	Min.za obrambo-URSZR-intervencijski stroški-neurja	0	0	146.633	-	-
740004912	COVID-19 pomoč za nakup hitrih antigenskih testov na virus za samosteriranje 56.člen PKP10	2.483	0	0	0,0	-
740004913	COVID-19 dodatek po 49.členu ZDUPŠOP za direktorje v gas.reš.dej.	6.681	0	0	0,0	-
740019	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvosti občin	758.739	760.571	760.571	100,2	100,0

740019000	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin	758.739	760.571	760.571	100,2	100,0
740020	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih izrednih dogodkov	0	0	226.274	-	-
740020000	Prejeta sredstva iz držav. prorač. za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih izrednih dogodkov	0	0	226.274	-	-
740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	516.617	514.533	658.324	127,4	127,9
740100D06	Prisp.za gas.reš.slужbo	99.338	112.490	135.410	136,3	120,4
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	35.191	46.000	48.185	136,9	104,7
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-plače in dr.izdatki zaposlenim(prej MIK-do konca 2021)	117.462	136.415	124.153	105,7	91,0
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-prispevki delodajalcev za soc.var.(prej MIK-do konca 2021)	18.222	20.277	19.325	106,1	95,3
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-materialni stroški (prej MIK-do konca 2021)	59.903	51.251	76.005	126,9	148,3
740100307	Prej.sr.iz obč.pr.za tek.porabo-sofinanc.Glasbene šole Kranj	33.058	52.000	48.705	147,3	93,7
740100330	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-plače in dr.izdatki zaposlenim	73.380	0	107.618	146,7	-
740100331	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-prispevki delodajalcev za soc.var.	11.460	0	16.403	143,1	-
740100332	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-materialni stroški	12.175	0	13.783	113,2	-
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	45.543	47.000	51.676	113,5	109,9
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	7.278	8.000	8.223	113,0	102,8
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	3.608	6.600	4.254	117,9	64,5
740100355	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.urejanje prostora-plače in dr.izd.zaposlenim	0	22.000	2.931	-	13,3
740100356	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.urejanje prostora-prisp.delod.za soc.var.	0	0	482	-	-
740100357	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.urejanje prostora-materialni stroški	0	2.500	154	-	6,1
740100358	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.varstva okolja-plače in dr.izd.zaposlenim	0	8.000	813	-	10,2
740100359	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.varstva okolja-prisp.delod.za soc.var.	0	0	135	-	-
740100360	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.varstva okoja-materialni stroški	0	2.000	69	-	3,4
740101	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	146.047	17.904	3.615	2,5	20,2
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.redarstvo-nakup in gr.OS (prej MIK-do konca 2021)	9.210	4.739	2.950	32,0	62,2
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	744	1.800	0	0,0	0,0
740101302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšpekcija-nakup in gr.OS	2.813	0	665	23,7	-
740101303	Prej.sred.MOK za financ.MR-nakup in gr.OS-izredno- (prej MIK-do konca 2021)	131.076	0	0	0,0	-
740101307	Prej.sr.iz obč.pr.za investicije-sofinanc.Glasbene šole Kranj	2.204	0	0	0,0	-
740101308	Prej.sr.iz obč.pr.za investicije-SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo (NRP 40722012)	0	11.365	0	-	0,0
740301	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	169.105	1.400.000	0	0,0	0,0
740301001	Prejeta sredstva od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup e-vozil in e-polinilnic (NRP 40921001)	0	1.400.000	0	-	0,0
740301003	Vrtec Bitnje (NRP 40719015)-Eko sklad	169.105	0	0	0,0	-
741101	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike za obdobje 2014 - 2020	3.314	0	4.417	133,3	-
741101001	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	3.314	0	0	0,0	-
741101003	LAS-Gorenjska košarica	0	0	4.417	-	-
741201	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov za obdobje 2014 - 2020	1.577.076	3.203.427	3.934.475	249,5	122,8

741201004	MOP-Prenova objekta na Cankarjevi ul.2 (NRP 40018101)	598.993	564.246	536.179	89,5	95,0
741201017	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP 40700044)	0	1.154.756	1.154.756	-	100,0
741201020	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)-ESRR	892.369	0	0	0,0	-
741201021	LAS-Gorenjska košarica	13.295	4.833	0	0,0	0,0
741201022	P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje (NRP40621015)-EU ESRR	0	442.607	427.879	-	96,7
741201023	P5: Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko u.in Bleiweisovo c.(NRP40621019)-EU ESRR	0	210.946	210.565	-	99,8
741201042	Postavitev sist.za umirjanje hitrosti,obvešč.uporab.MPP in smerj.vozn.do parkirišč (NRP 40621003)	4.800	0	191.952	3.999,0	-
741201043	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-EU	67.619	0	0	0,0	-
741201044	Zelena Gorenjska-Ureditev Zoisove poti (NRP 40622012)-EU	0	23.340	0	-	0,0
741201045	Pametna osvetlitev (LAS) -investicija	0	27.049	0	-	0,0
741201046	Lokalno GOR (LAS) -ni investicija	0	7.650	0	-	0,0
741201047	Sredstva DRR za ePolnilnice za avtobuse (NRP 40921001)-EU	0	768.000	764.528	-	99,5
741201062	P7:Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) EU	0	0	648.616	-	-
741301	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020	459.169	1.947.777	1.176.531	256,2	60,4
741301018	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)-delež EU	249.065	189.613	52.766	21,2	27,8
741301034	Komunalna infrastr. Mlaka in Britof-Predoslje-obveščanje-delež EU	4.102	0	0	0,0	-
741301036	P7:Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) EU	0	648.616	0	-	0,0
741301039	P10: Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj (podNRP 40619431) EU	206.003	0	0	0,0	-
741301053	Energetska sanacija občinskih objektov 2.faza (NRP 40720001)	0	1.109.548	1.098.196	-	99,0
741301058	Sofin.oper.Zelena Gorenjska-Ureditev Zoisove poti (NRP 40622012)-EUR	0	0	25.570	-	-
741702	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev Norveškega finančnega mehanizma in Finančnega mehanizma EGP	0	0	14.750	-	-
741702001	Prih.od projekta Zeleni pingvin-Norveški finančni mehanizem	0	0	14.750	-	-

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (4.812.045 €) 5.237.643 €

Od načrtovanih 2,8 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 4,5 mio €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 3,1 mio € (v l. 2022 907 tisoč €), in sicer za požarno takso dobrih 301 tisoč €, za projekt Prenova objekta na Cankarjevi 2 smo prejeli 134 tisoč €, za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop dobrih 9 tisoč €, za projekt Prizidek k telovadnici na OŠ S. Žagarja dobrih 288 tisoč €, za projekt Kolesarske povezave v Kranju 7-12 dobrih 162 tisoč €, za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 159 tisoč €, za projekt Energetska sanacija občinskih objektov 2. faza dobrih 193 tisoč €, za projekt Postavitev sistema za umirjanje hitrosti, obveščanje uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč slabih 48 tisoč €, za projekt Zmanjšanje emisij v prometu dobrih 191 tisoč €, za projekt Obnova tekaške steze s tartanom pri OŠ Matija Čopa dobrih 43 tisoč €, za projekt Obnova telovadnice na OŠ F. Prešerna Kranj 250 tisoč € ter za 1,4 mio € smo prejeli nepovratnih sredstev za nakup e-vozil in e-polnilnic. Ta prihodek smo planirali v okviru podkonta Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije, ker pa smo sredstva prejeli od pristojnega ministrstva, jih je potrebno evidentirati kot sredstva iz državnega proračuna.

Realizacija ob koncu leta presega plan, ker ob pripravi rebalansa za nekatere projekte še nismo razpolagali s podatki, da bodo sofinancirani z evropskimi oz. državnim sredstvi ali pa smo na podlagi takratnih informacij prihodek načrtovali v okviru drugega podkonta.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 407 tisoč € (v l. 2022 338 tisoč €), od tega dobrih 59 tisoč € povračil stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj, 130 tisoč € povračil stroškov Medobčinskega redarstva, dobrih 52 tisoč € povračil stroškov Medobčinske inšpekcije.

Od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli dobrih 8 tisoč €, za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture smo prejeli dobrih 3 tisoč €, za pripravo in izvedbo aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti smo prejeli dobrih 7 tisoč €. Od Ministrstva za obrambo smo za intervencijske stroške, ki so nastali pri odpravi posledic škode v avgustovskih neurjih, prejeli dobrih 146 tisoč €. Ker tovrstnega dogodka ni bilo mogoče predvideti in planirati, realizacija za skoraj 145 tisoč € presega plan.

Realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin znaša 760 tisoč €, kar je v višini plana in za slabih 2 tisoč € več kot v l. 2022.

V letu 2023 smo za odpravo posledic po avgustovskih poplavah iz državnega proračuna prejeli sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih izrednih dogodkov v višini dobrih 226 tisoč €. Prihodek v rebalansu ni bil načrtovan.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v l. 2023 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za slabih 662 tisoč €, kar je skoraj v isti višini kot leta 2022. Realizacija je za 129 tisoč € višja od plana. Dobrih 135 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 2023 za dobrih 48 tisoč €.

Prejetih sredstev od občin soustanoviteljic za sofinanciranje Medobčinskega redarstva (za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varstvo in za materialne stroške) je bilo v višini dobrih 219 tisoč €, za sofinanciranje Medobčinske inšpekcije dobrih 137 tisoč €, za sofinanciranje Skupne službe notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah je bilo za dobrih 64 tisoč €. Sredi leta 2023 sta začeli z delovanjem tudi Skupna služba urejanja prostora ter Skupna služba varstva okolja, kateri določene naloge iz področja urejanja prostora ter varstva okolja izvajata tudi za nekatere sosednje občine. Prejetih sredstev od občin soustanoviteljic za sofinanciranje Skupne službe urejanja prostora je bilo za dobrih 3 tisoč €, za Skupno službo varstva okolja pa dobrih tisoč €.

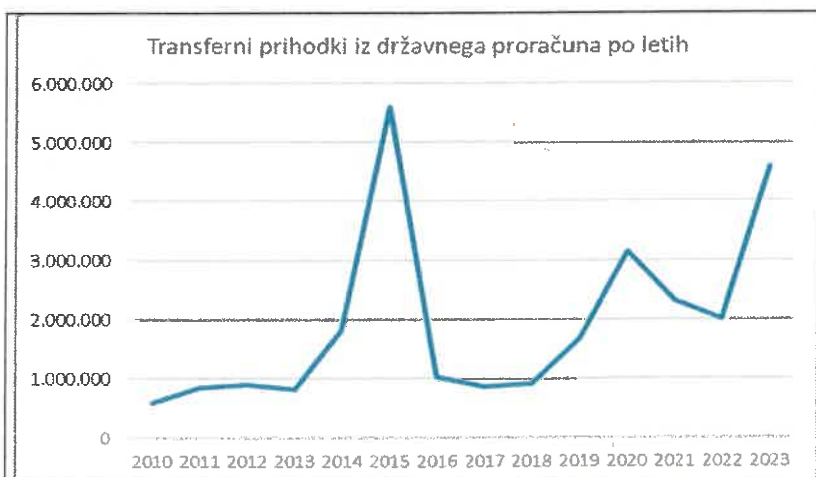
Dobrih 48 tisoč € smo prejeli tudi za sofinanciranje Glasbene šole Kranj.

V okviru transfernih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 3 tisoč €, od tega glavnina pripada sofinanciranju investicijskih odhodkov v okviru Medobčinskega redarstva.

Dobrih 1,4 mio € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije (Eko sklad), in sicer za projekt Zmanjšanje emisij v prometu. Gre za nepovratna sredstva prejeta za nakup e-vozil in e-polnilnic in ker smo sredstva prejeli od pristojnega ministrstva, se realizacija tega prihodka evidentira v okviru podkonta Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije.

Transferni prihodki iz državnega proračuna po letih:

Leto	Transferi v €
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
2023	4.575.704



741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav**(5.151.204 €) 5.130.174 €**

Realizacija **prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije** znaša dobrih 5,13 mio €, planirana je bila v višini 5,15 mio € (indeks na plan 99,6), od realizacije leta 2022 je višja za 3,09 mio € (indeks 251,5).

Iz naslova izvajanja skupne kmetijske in ribiške politike smo za projekt LAS-gorenjska košarica prejeli dobrih 4 tisoč €.

Iz strukturnih skladov smo za projekt Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 prejeli slabih 536 tisoč €, za projekt Prizidek telovadnice na OŠ S. Žagarja dobrih 1,1 mio €, dobrih 638 tisoč € projekt Trajnostna mobilnost v Kranju, dobrih 191 tisoč € za projekt Postavitve sistema za umirjanje hitrosti, obveščanje uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč, dobrih 764 tisoč € za projekt Zmanjšanje emisij v prometu ter dobrih 648 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 7-12.

Realizacija prihodkov iz strukturnih skladov je za dobrih 731 tisoč € višja od planirane (indeks 122,8) ter za 2,3 višja od lanskoletne (indeks 249,5).

V okviru kohezijskih skladov smo planirali 1,9 mio € prihodkov, in sicer smo za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop prejeli 52 tisoč €, za projekt Energetska sanacija občinskih objektov 2. faza dobrih 1,09 mio € ter za projekt Zelena Gorenjska – Ureditev Zoisove poti dobrih 25 tisoč €. Realizacija prihodkov iz kohezijskih skladov je za 771 tisoč € manjša od planirane (indeks 60,4) ter za 717 tisoč € večja od lanskoletne.

Za projekt Zeleni pingvin smo od Norveškega finančnega mehanizma prejeli dobrih 14 tisoč €.

Realizacija Prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav je za 21 tisoč € manjša od plana (indeks 99,6) € ter za 3 mio € večja od lanskoletne (indeks 251,3).

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 obrazložitvev NRP.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV**(528.380 €) 351.918 €**

Prejetih sredstev od drugih evropskih institucij in iz drugih držav smo planirali za dobrih 528 tisoč €, realizacija je tako manjša za 176 tisoč € (indeks 66,6), od lanskoletne pa večja za dobrih 48 tisoč € (indeks 115,9).

786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije**(26.000 €) 43.596 €**

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU smo za projekt AGORA prejeli dobrih 43 tisoč € (planirano 26 tisoč €). Realizacija je za dobrih 17 tisoč € višja od plana (indeks 167,7) ter od lanskoletne pa je nižja za dobrih 46 tisoč € (indeks 48,5).

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav**(502.380 €) 308.323 €**

V okviru te podskupine prihodkov smo prejeli dobrih 216 tisoč € (planirano 255 tisoč €), in sicer v okviru projekta Tehnična in druga dokumentacija za projekt Elena Mobility Slovenia. Dobrih 205 tisoč € smo planirali v okviru projekta Elena Energija za Elena Sustainable Energy, realizacija znaša dobrih 49 tisoč €. Za projekt Energetska zasnova Kranj smo planirali in realizirali 42 tisoč €.

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

(86.184.890 €) 74.438.380 €

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

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

V letu 2023 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 64,4 mio € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 11,1 mio € več kot l. 2022 (indeks 11,1). Iz spodnje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom višja realizacija v vseh skupinah odhodkov, in sicer za 3,5 mio € v okviru tekočih odhodkov, za 2,4 mio € v okviru tekočih transferov, za 3,05 mio € v okviru investicijskih odhodkih ter za 2,1 mio € v okviru investicijskih transferov.

		Realizacija v €				Indeks		
		2020	2021	2022	2023	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	15.286.449	16.506.246	18.121.789	21.619.550	108,0	109,8	119,3
41	Tekoči transferi	24.822.488	25.754.061	26.862.641	29.338.550	103,8	104,3	109,2
42	Investicijski odhodki	23.839.705	15.953.924	16.402.171	19.455.557	66,9	102,8	118,6
43	Investicijski transferi	2.395.239	1.534.166	1.911.566	4.024.724	64,1	124,6	210,5
SKUPAJ		66.343.882	59.748.398	63.298.167	74.438.380	90,1	105,9	117,6

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.

Odhodki torej v letu 2023 presegajo prihodke za dobrih 3,3 mio €. Planirali smo zadolževanje do višine 12 mio €, zadolžili se v višini 8,5 mio, za dobrih 2,9 mio € pa smo odplačali dolga.

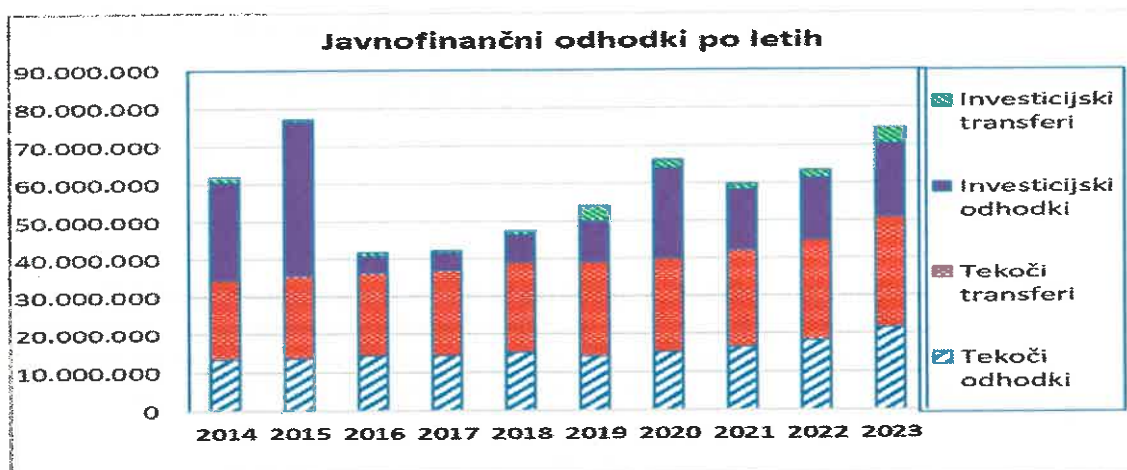
Primerjava prihodkov in odhodkov 2019-2023

v €	2019	2020	2021	2022	2023	Indeks na predhodno leto			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
JFP	53.795.737	60.955.461	59.859.726	63.361.382	71.055.925	113,3	98,2	105,8	112,1
JFO	54.050.318	66.343.882	59.748.398	63.298.167	74.438.380	122,7	90,1	105,9	117,6
	-254.581	-5.388.421	111.328	63.215	-3.382.455				



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2023 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

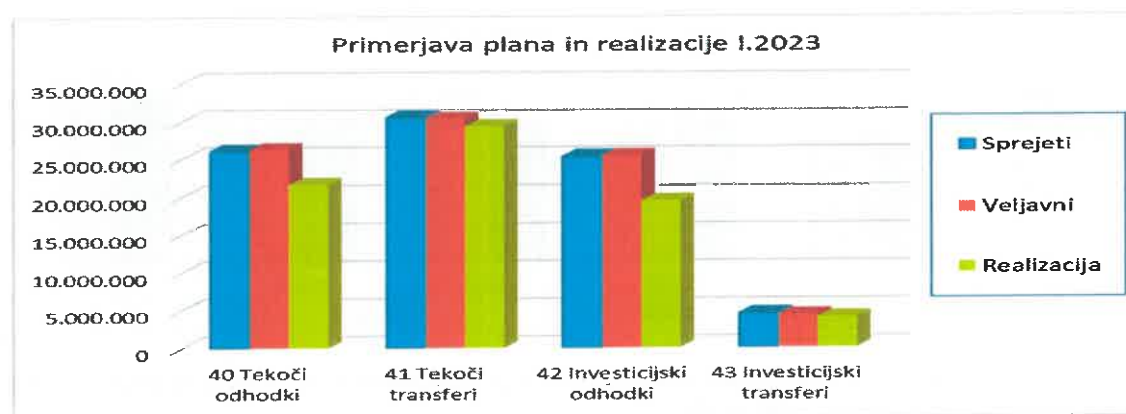
		Realizacija v €				Deleži			
		2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
40	Tekoči odhodki	15.286.449	16.506.246	18.121.789	21.619.550	23,0	27,6	28,6	29,0
41	Tekoči transferi	24.822.488	25.754.061	26.862.641	29.338.550	37,4	43,1	42,4	39,4
42	Investicijski odhodki	23.839.705	15.953.924	16.402.171	19.455.557	35,9	26,7	25,9	26,1
43	Investicijski transferi	2.395.239	1.534.166	1.911.566	4.024.724	3,6	2,6	3,0	5,4
SKUPAJ		66.343.882	59.748.398	63.298.167	74.438.380	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 2023 znaša delež 31,5 % vseh javnofinančnih odhodkov, v letu 2022 je znašal 28,9 %. Takšen obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture glede na prejšnje leto je posledica povečanja v vseh skupinah odhodkov, namreč tudi v letu 2023 so se investicijski odhodki in transferi nominalno povečali glede na predhodno leto, delež v realizaciji pa je manjši le pri tekočih transferih glede na predhodno leto.

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2023

	Proračun 2023 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	25.996.102	26.257.919	21.619.550	83,2	82,3
41 Tekoči transferi	30.492.300	30.353.704	29.338.550	96,2	96,7
42 Investicijski odhodki	25.243.533	25.370.573	19.455.557	77,1	76,7
43 Investicijski transferi	4.452.955	4.327.688	4.024.724	90,4	93,0
SKUPAJ	86.184.890	86.309.884	74.438.380	86,4	86,3



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v I. 2023 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 86,4 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

40 TEKOČI ODHODKI

(25.996.102 €) 21.619.550 €

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: 2022	Sprejeti 2023	Realizacija: 2023	Indeks		Delež	
					6/4	6/5	2022	2023
2	3	4	5	6	6/4	6/5	2022	2023
	TEKOČI ODHODKI (40)	18.121.789	25.996.102	21.619.550	119,3	83,2	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	443.210	382.608	360.721	81,4	94,3	2,4	1,7
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	49.687	66.850	20.964	42,2	31,4	0,3	0,1
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	28.471	40.000	23.350	82,0	58,4	0,2	0,1
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	793.201	997.818	1.290.317	162,7	129,3	4,4	6,0
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	6.843.752	10.438.801	7.934.061	115,9	76,0	37,8	36,7
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	56.684	115.740	39.063	68,9	33,8	0,3	0,2
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	245.666	16.000	153.882	62,6	961,8	1,4	0,7
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	100.655	147.530	159.182	158,1	107,9	0,6	0,7
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	180.016	225.732	251.465	139,7	111,4	1,0	1,2
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	5.052.905	5.531.939	5.728.333	113,4	103,6	27,9	26,5
14	GOSPODARSTVO	60.759	131.500	87.527	144,1	66,6	0,3	0,4
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	226.965	403.710	352.597	155,4	87,3	1,3	1,6
16	PROSTOR.PLAN. IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	3.035.501	3.914.913	3.341.964	110,1	85,4	16,8	15,5
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	610	23.400	1.229	201,5	5,3	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	34.836	91.216	43.057	123,6	47,2	0,2	0,2
19	IZOBRAŽEVANJE	648.460	801.705	743.174	114,6	92,7	3,6	3,4
20	SOCIALNO VARSTVO	42.983	75.640	40.660	94,6	53,8	0,2	0,2
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	227.427	1.441.000	997.656	438,7	69,2	1,3	4,6
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.150.000	50.348	100,7	4,4	0,3	0,2

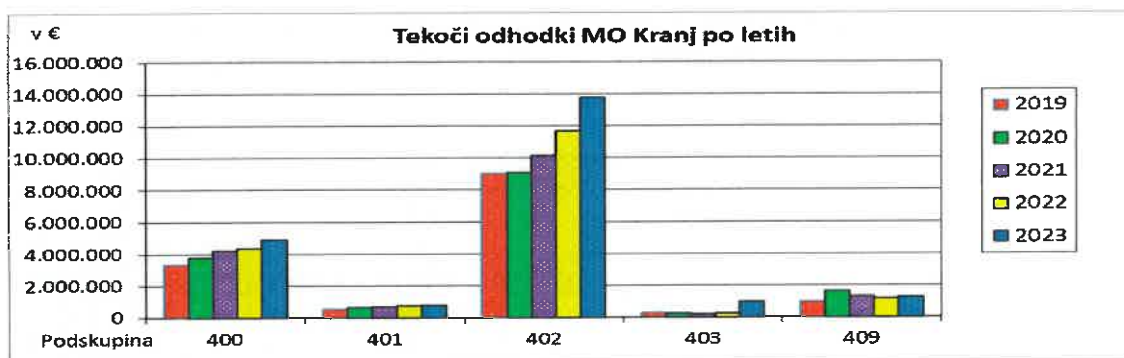
Iz zgornje tabele je razvidno, da je 36,7 % ali nominalno 7,9 mio € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2023 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 2,5 mio € manjša od plana in za 1,09 € večja od predhodnega leta.

Dobrih 5 mio € oz. 26,5 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 196 tisoč € večja od plana ter za dobrih 675 tisoč € večja od realizacije v letu 2022.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost realizacija predstavlja 15,5 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 3,3 mio €, od planirane je manjša za dobrih 370 tisoč € in za 309 tisoč € večja od realizacije v letu 2022.

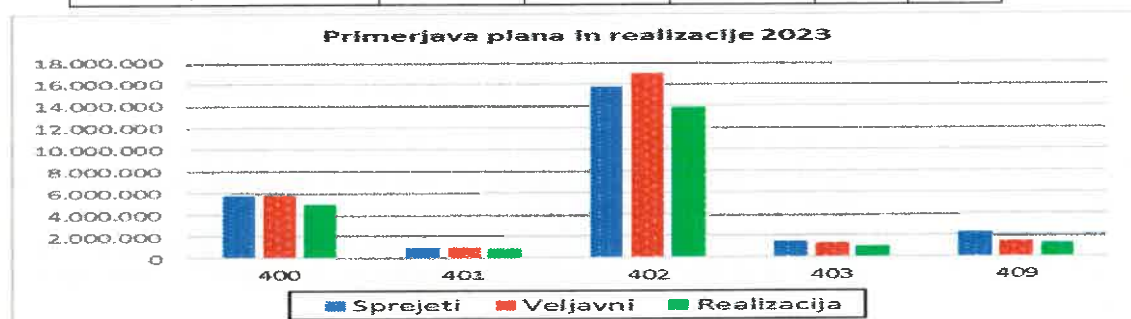
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 119,3 ali nominalno za dobrih 3,5 mio €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks		
	2020	2021	2022	2023	2/1	3/2	4/3
	1	2	3	4			
Plače in drugi izdatki zap.(400)	3.758.131	4.193.349	4.371.245	4.890.230	111,6	104,2	111,9
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	607.218	668.257	688.977	764.441	110,1	103,1	111,0
Izdatki za blago in storitve(402)	9.040.933	10.141.628	11.666.673	13.767.864	112,2	115,0	118,0
Plačila domačih obresti (403)	228.443	197.003	224.644	950.777	86,2	114,0	423,2
Rezerve (409)	1.651.723	1.306.008	1.170.250	1.246.238	79,1	89,6	106,5
Skupaj tekoči odhodki	15.286.448	16.506.246	18.121.789	21.619.550	108,0	109,8	119,3
Skupaj odhodki(R-4)	66.343.882	59.748.398	63.298.167	74.438.380	90,1	105,9	117,6
Delež tekočih odhodkov v R - 4	23,04	27,63	28,63	29,05			



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

		PRORAČUN 2023 v €			Indeks	
		Sprejeti	Veljavni	Realizacija	3/1	3/2
		1	2	3	3/1	3/2
400	Plače in drugi izdatki zap.	5.708.405	5.738.822	4.890.230	85,7	85,2
401	Prisp.delod.za soc.varnost	882.955	883.005	764.441	86,6	86,6
402	Izdatki za blago in storitve	15.718.742	16.949.564	13.767.864	87,6	81,2
403	Plačila domačih obresti	1.416.000	1.251.886	950.777	67,1	75,9
409	Rezerve	2.270.000	1.434.642	1.246.238	55,0	87,0
SKUPAJ		25.996.102	26.257.919	21.619.550	83,2	82,3



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2023 realizirani 83,2 %, oz. je realizacija za dobrih 4,3 mio € manjša od plana. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 87,6 (nominalno manjša za dobrih 1,9 mio €), odstotkovno najbolj odstopa realizacija rezerv (54,9), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije. Prav tako odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 67,1) predvsem ker smo se v letu 2023 zadolžili v manjši višini, kot smo načrtovali.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja le 2,8 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 607 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 (5.708.405€) 4.890.230 €

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost (882.955 €) 764.441 €

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2023 realizirani v višini 5,6 mio €. V primerjavi z letom 2022 so stroški dela višji za dobrih 594 tisoč €. Povečanje stroškov dela je zaradi premestitev zaposlenih na zahtevnejše delovno mesto tekom leta 2023 ter s tem pridobitev višjega plačnega razreda in večjega števila rednega napredovanja v višji plačni razred ter naziv v letu 2023, 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 2023 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 936 tisoč € (indeks 85,8). 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 2023, 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

(15.718.742 €) 13.767.864 €

Izdatki za blago in storitve so bili v l. 2023 realizirani v višini dobrih 13,7 mio €, kar v primerjavi z letom 2022 pomeni povečanje za dobrih 2,1 mio € (indeks 118).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena z indeksom 87,6 ali povedano drugače, porabili smo za 1,9 mio € manj sredstev kot smo načrtovali.

V l. 2023 so se v primerjavi z l. 2022 povečali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 140 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 1,5 mio €, kar je 388 tisoč € manj od sprejetega proračuna. Za pisarniški material in storitve je bilo porabljenih dobrih 33 tisoč €, za čistilni material in storitve dobrih 69 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 50 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 75 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 7 tisoč €, 355 € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja, za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenih 195 tisoč €, za računalniške storitve dobrih 41 tisoč €, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 282 tisoč €, za reprezentanco 22 tisoč €, dobrih 108 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij ter dobrih 612 tisoč € za drugi splošni material in storitve.

Stroški posebnega materiala in storitev so se nominalno povečali za dobrih 436 tisoč € (indeks na predhodno leto 132,5), realizacija znaša dobrih 1,7 mio €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 58,4 % ali dobrih 1,2 mio € manj kot smo planirali. Za uniforme in službene obleke je bilo porabljenih slabih 26 tisoč €, za zdravila, ortopedske pripomočke in sanitetni material 137 €, za drobni inventar dobrih 6 tisoč €, za zdravniške preglede zaposlenih dobrih 18 tisoč €, za protokolarna darila, promocijske ogleda, organizacijo plovil in podobne storitve dobrih 56 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 121 tisoč € ter za drugi posebni material in storitve je bilo porabljenih za 1,5 mio € sredstev, kar je za 1,1 mio € manj kot smo planirali. Največje odstopanje je v okviru proračunske postavke Prostorsko načrtovanje – prostorski akti, pri kateri je realizacija manjša za 424 tisoč € ter Pametno mesto Kranj, ki izkazuje nižjo realizacijo za dobrih 361 tisoč €.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 1,1 mio €, v primerjavi z letom 2022 so se povečali za dobrih 105 tisoč € (indeks 110), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 86,8 % (manjša realizacija za dobrih 175 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer 566 tisoč € (v lanskem letu 456 tisoč €), kar je za 36 tisoč € manj od plana. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 323 tisoč €, kar je za tisoč € manj kot v preteklem letu ter za 85 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 25 tisoč €, kar je za 7 tisoč € manj, kot preteklo leto. Za odvoz smeti smo porabili 26 tisoč €, za stroške telefona, faksa in elektronske pošte dobrih 48 tisoč €. Za poštno in kurirske storitve dobrih 139 tisoč €, kar je za 15 tisoč € manj kot preteklo leto, ki je bilo volilno leto in so zaradi tega nastali višji tovrstni stroški. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 27 tisoč € (lani 9 tisoč €), kar je posledica višjih stroškov zaradi intenzivnejših sanacij divjih odlagališč.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 2 mio € in so od lanskoletnih višji za dobrih 402 tisoč € (indeks 124,6) ter za 119 tisoč € manjši od plana (indeks 94,4). Glavnina sredstev (1,6 mio €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa), ki so bila za 95 tisoč € nižja od plana ter za 230 tisoč € višja od lanskoletnih, namreč v letu 2023 je s strani podjetja Arriva prišlo do povišanja cen avtobusnih prevozov. Dobrih 353 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, kar je za 171 tisoč € več od preteklega leta. Povišanje beležimo predvsem na proračunski postavki Vzdrževanje sistema izposoje koles v MOK, pri kateri je letošnja realizacija za 173 tisoč € višja od lanskoletne. Dobrih 4 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 10 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 7 tisoč € večji od plana (indeks 135) ter skoraj v isti višini kot lani.

Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2023 za 480 tisoč € višji kot leto prej (indeks 109,7) in znašajo dobrih 5,4 mio €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 52 tisoč € višja od predvidene (indeks 101). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 4,7 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest dobrih 2,5 mio €, cestne razsvetljave dobrih 342 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 717 tisoč € ter zelenih površin in otroških igrišč dobrih 593 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 20 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja počitniških objektov so znašali dobrih 4 tisoč €, zavarovalne premije za objekte dobrih 69 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme so znašali dobrih 14 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme dobrih 173 tisoč €, stroški zavarovalne premije za opremo dobrih 19 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicencne) programske opreme dobrih 101 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja licencne programske opreme so znašali dobrih 169 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja strojne računalniške opreme dobrih 35 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja operativnega informacijskega okolja dobrih 30 tisoč € ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje dobrih 42 tisoč €.

Višji kot v l. 2022 so stroški za **poslovne najemnine in zakupnine**, in sicer za dobrih 147 tisoč € (indeks 120), glede na sprejeti plan je realizacija 74,1 % (nominalno nižja za 310 tisoč €), realizacija torej znaša 886 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 49 tisoč €, za najemnine in zakupnine za garaže in parkirne prostore je šlo 6 tisoč €, najemnine in zakupnine za druge objekte so znašale dobrih 6 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 17 tisoč €, za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča 156 €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 16 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 71 tisoč €, za najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov dobrih 12 tisoč €, za najem vozil dobrih 219 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licencnine dobrih 497 tisoč €.

Stroški **kazni in odškodnin** v letu 2023 znašajo dobrih 441 tisoč €, kar je za 399 tisoč € več kot preteklo leto (indeks 1.054,9) ter za dobrih 344 tisoč € več kot smo planirali (indeks 456,4). Višjo realizacijo beležimo na postavki Premoženjsko pravne zadeve, in sicer smo v l. 2023 plačali dobrih 414 tisoč € po sodbi Okrožnega sodišča podjetju Trata, podjetju za vzdrževanje javnih površin in gradnje d.o.o..

Drugi operativni odhodki so za dobrih 10 tisoč € nižji, kot so bili v letu 2022 (indeks 98). Za dobrih 96 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu (indeks 84,4). Za plačilo konferenc, seminarjev in simpozijev je šlo dobrih 3 tisoč €, za plačilo avtorskih honorarjev dobrih 810 €, za dobrih 41 tisoč € je bilo plačil po podjetnih pogodbah, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 16 tisoč €, za dobrih 119 tisoč € je bilo realiziranih sejin, za strokovno izobraževanje dobrih 35 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 10 tisoč €, sodnih stroškov, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 63 tisoč €, strošek članarin je znašal dobrih 37 tisoč €, za plačilo bančnih storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet je šlo dobrih 2 tisoč €, za stroške povezane z zadolževanjem dobrih 44 tisoč €, za stroške strokovnih komisij dobrih 17 tisoč €, izdatka za strokovno izobraževanje zaposlenih po pogodbah o izobraževanju je bilo za dobrih 4 tisoč €, dajatev na področju odmernih odločb FURS je bilo za dobrih 2 tisoč € ter drugih operativnih odhodkov za dobrih 124 tisoč € (na postavki gradenj cest, kolesarskih in pešpoti dobrih 57 tisoč € ter na postavkah krajevnih skupnosti dobrih 43 tisoč €).

403 Plačila domačih obresti

(1.416.000 €) 950.777 €

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 950 tisoč €, kar je za dobrih 465 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 75,1) in za dobrih 726 tisoč € več kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR nižja, kot smo načrtovali in tudi zadolžili smo se v manjšem obsegu in kasneje, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Skoraj 22 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kratkoročnih kreditov poslovnim bankam, dobrih 554 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 213 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za slabih 160 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

409 Rezerve

(2.270.000 €) 1.246.238 €

V podskupini **409 Rezerve** se planirajo sredstva za splošno proračunsko rezervacijo, za rezerve v primeru naravnih nesreč in tudi sredstva, ki jih namenjamo proračunskemu stanovanjskemu skladu. Kot odhodek

se evidentirajo sredstva nakazana v oba proračunska sklada, v proračunu zagotovljena sredstva splošne proračunske rezervacije pa se realizirajo po drugih podskupinah (po opravljenih prerazporeditvah). Rezerve so bile realizirane v višini 1,2 mio € oz. 76 tisoč € več kot v letu 2022. V tej skupini odhodkov je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €) in realizacija sredstev namenjenih oblikovanju proračunskega stanovanjskega sklada (1,2 mio €). Razliko med veljavnim planom in realizacijo predstavljajo neporabljena sredstva splošne proračunske rezervacije.

41 TEKOČI TRANSFERI

(30.492.300 €) 29.338.550 €

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 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2022	2023
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2022	2023
	TEKOČI TRANSFERI (41)	26.862.641	30.492.300	29.338.550	109,2	96,2	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	89.266	96.000	92.729	103,9	96,6	0,3	0,3
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STOR.	308.167	358.467	351.800	114,2	98,1	1,1	1,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.779.449	3.107.820	3.061.686	110,2	98,5	10,3	10,4
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	260.106	316.800	244.730	94,1	77,3	1,0	0,8
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	139.443	149.000	133.807	96,0	89,8	0,5	0,5
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	141.618	147.783	187.783	132,6	127,1	0,5	0,6
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	69.374	45.920	73.449	0,0	159,9	0,3	0,3
14	GOSPODARSTVO	834.936	961.024	932.189	111,6	97,0	3,1	3,2
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	18.665	20.000	19.103	102,3	95,5	0,1	0,1
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	49.900	166.300	53.994	108,2	32,5	0,2	0,2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	7.147.657	8.171.889	8.020.510	112,2	98,1	26,6	27,3
19	IZOBRAŽEVANJE	12.754.641	14.248.796	13.735.153	107,7	96,4	47,5	46,8
20	SOCIALNO VARSTVO	2.269.419	2.702.501	2.431.618	107,1	90,0	8,4	8,3

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 46,8 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) **19 Izobraževanje**, nominalno to znaša dobrih 13,7 mio €, kar je za 513 tisoč € manj kot smo planirali in za 980 tisoč € več kot v letu 2022.

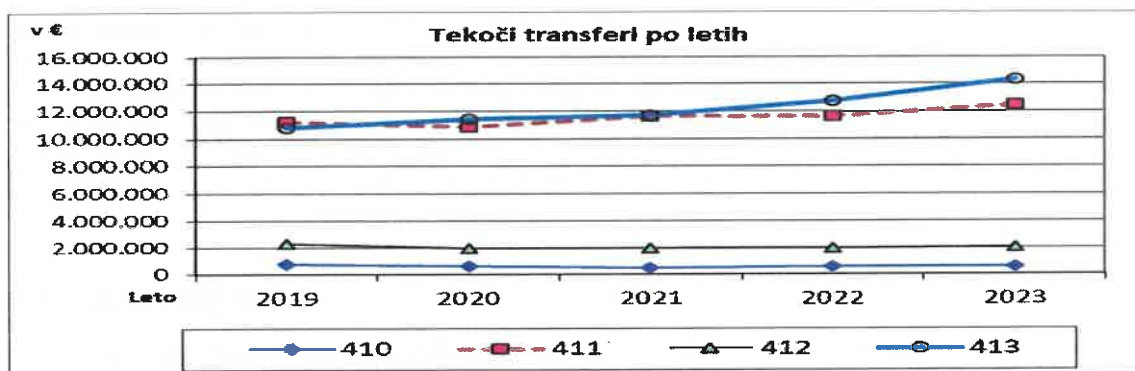
Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju **18 Kultura, šport in nevladne organizacije**, in sicer dobrih 8 mio €, kar je dobrih 151 tisoč € manj kot se je planiralo in za dobrih 872 tisoč € več kot v letu 2022.

V okviru področja **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je realizacija v višini dobrih 3 mio € in je 46 tisoč € manjša od plana oz. 282 tisoč € večja od realizacije v letu 2022.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2023 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

TEKOČI TRANSFERI	2019	2020	2021	2022	2023	Delež 2023
410 Subvencije	748.039	616.658	508.400	544.280	538.134	1,8
411 Transferi posamez. in gosp.	11.214.564	10.884.522	11.604.210	11.652.953	12.445.842	42,4
412 Transf.neprof.org.in ustanov.	2.276.781	1.917.643	1.916.807	1.910.216	2.005.249	6,8
413 Drugi tekoči domači transferi	10.824.409	11.403.665	11.724.645	12.755.193	14.349.325	48,9
SKUPAJ	25.063.794	24.822.488	25.754.061	26.862.641	29.338.550	100



Tekoči transferi so bili v l. 2023 realizirani v višini dobrih 29,3 mio €. V primerjavi z l. 2022 se je ta odhodek povečal za dobrih 2,4 mio € (indeks 109,2), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 96,2 (nominalno je realizacija manjša za 1,1 mio €).

410 Subvencije (615.253 €) 538.134 €

V podskupini **subvencije** znaša realizacija v višini dobrih 538 tisoč €, kar je za 6 tisoč € manj kot leto prej, oziroma dobrih 77 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Subvencij javnim podjetjem je bilo za dobrih 73 tisoč €, od tega je bilo slabih 37 tisoč namenjenih javnemu podjetju Komunali Kranj za pokrivanje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil. Dobrih 36 tisoč € je prav tako prejelo j.p. Komunala Kranj, in sicer odškodnino za parkiranje na Stari Savi-zgornji plato za leto 2022.

Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 244 tisoč € (v l. 2022 dobrih 260 tisoč €), subvencij v kmetijstvo je bilo za 126 tisoč € (v l. 2022 dobrih 132 tisoč €), za dobrih 92 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2022 dobrih 82 tisoč €).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom (12.863.980 €) 12.445.842 €

Velik delež (42,4 %) v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2023 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 12,4 mio € ali dobrih 792 tisoč € več kot v l. 2022 (indeks 106,8) in dobrih 418 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 96,8). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtec in plačilom staršev (dobrih 9,7 mio € ali 611 tisoč € več kot v l. 2022 in 131 tisoč € manj od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano za dobrih 740 tisoč € ali za dobrih 51 tisoč € več kot v l. 2022 in 19 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,2 mio € ali 226 mio € več kot v l. 2022 in dobrih 70 tisoč € več od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2023 znaša dobrih 567 tisoč €, kar je za dobrih 83 tisoč € manj kot v letu 2022 in 303 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... Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 5 tisoč € in je za dobrih tisoč € večja od lanske in od plana.

Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2023 realizirana v višini dobrih 47 tisoč €, kar je skoraj enako kot je znašala realizacija v preteklem letu ter za 18 tisoč € manj, kot smo planirali (indeks 71,9).

Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali 68 tisoč €, realizacija je za dobrih 5 tisoč € manjša od lanske in za 13 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 pod planom beležimo tudi realizacijo (indeks 99,9), lanskoletna pa je malenkost višja.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam (2.005.737 €) 2.005.249 €

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 2 mio € in je za dobrih 95 tisoč € višja od realizacije predhodnega leta ter enaka planu. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (851 tisoč €), za politične organizacije je šlo dobrih 85 tisoč €, za stroške volitev dobrih 7 tisoč €, za umetniške programe v kulturi dobrih 146 tisoč €, za programe mladih dobrih 57 tisoč €, za

prireditve na javnih površinah 9 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 20 tisoč €, dobrih 96 tisoč € za Montažno dvorano, za socialno varstvo drugih ranljivih skupin 125 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa Kranj dobrih 52 tisoč €, za varno hišo dobrih 19 tisoč €, za materinski dom dobrih 6 tisoč €, za kmetijstvo dobrih 6 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih 2 tisoč €, za Gasilsko zvezo MO Kranj 115 tisoč €, za civilno zaščito 42 tisoč € ter sanacijo divjih odlagališč dobrih 19 tisoč €.

413 Drugi tekoči domači transferi

(15.007.330 €) 14.349.325 €

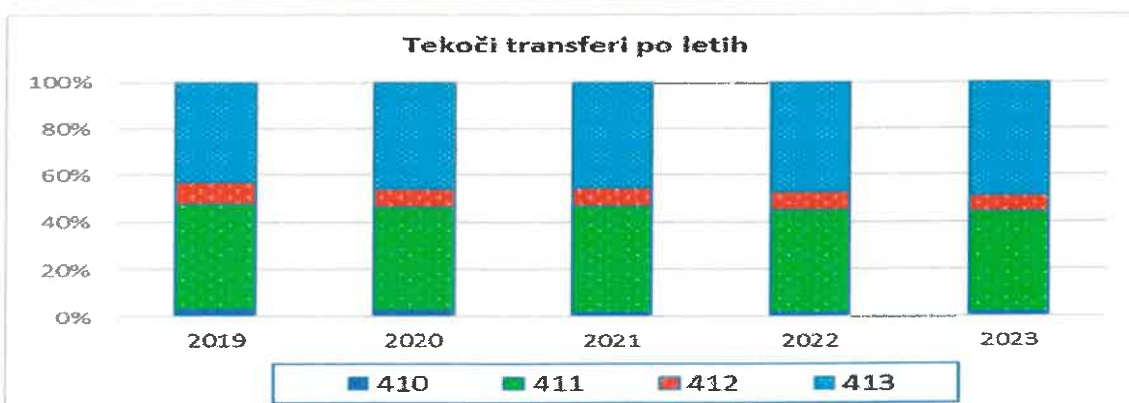
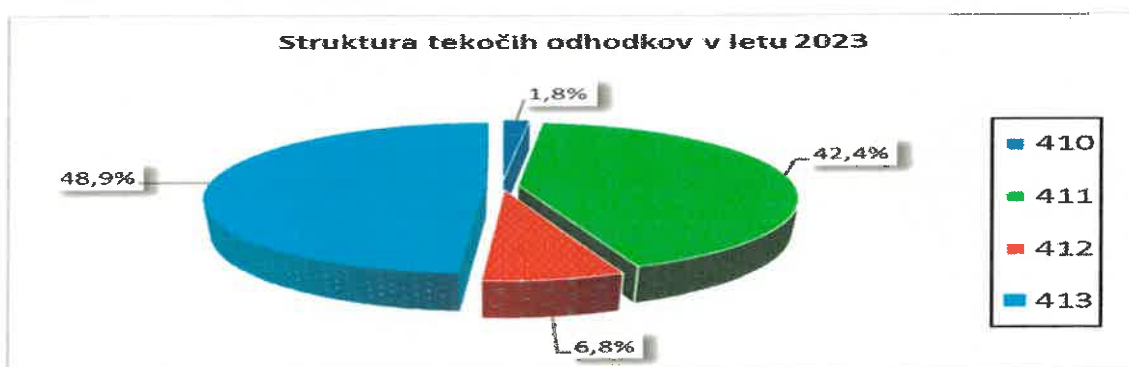
Najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi**, katerih delež se v zadnjih desetih letih giblje med 42 % in 48 % vseh tekočih transferov. Realizacija v l. 2023 znaša dobrih 14,3 mio € in je za dobrih 658 tisoč € nižja od plana ter za dobrih 1,5 mio € večja od realizacije l. 2022.

Večino (dobrih 14,2 mio € oz. 48,6 % 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 1,5 mio € (indeks 112,4) ter za 658 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 95,6).

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 28 tisoč € in je za malenkost višja od plana ter za dobrih 7 tisoč € višja od lanskoletne (indeks 135,4).

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 59 tisoč €, kar je enako planu ter za dobrih 10 tisoč € višja od realizacije v letu 2022. Sredstva predstavljajo transfere v Javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe.

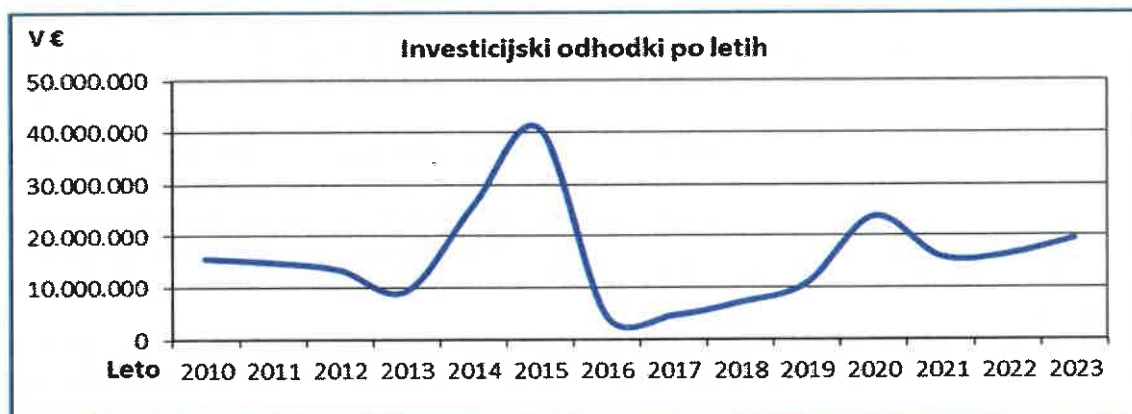
Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,4 % ali nominalno slabih 127 tisoč €. Realizacija se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu.



42 INVESTICIJSKI ODHODKI**(25.243.533 €) 19.455.557 €**

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 2023:

**REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €**

PK	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2022	2023
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2022	2023
	INVESTICIJSKI ODHODKI (42)	16.402.171	25.243.533	19.455.557	118,6	77,1	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	1.548	31.300	34.112	2.203,6	109,0	0,0	0,2
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	50.799	93.500	71.448	140,6	76,4	0,3	0,4
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	926.592	1.042.745	426.303	46,0	40,9	5,6	2,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	80.873	116.000	113.267	140,1	97,6	0,5	0,6
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	41.003	1.961	1.961	0,0	0,0	0,2	0,0
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	75.457	3.212.509	3.307.503	0,0	103,0	0,5	17,0
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	4.109.529	9.920.833	7.457.067	181,5	75,2	25,1	38,3
14	GOSPODARSTVO	2.332.903	0	0	0,00	0,0	14,2	0,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	826.374	1.865.357	1.114.501	0,0	59,7	5,0	5,7
16	PROSTORSKO PLAN. IN STAN. KOMUNALNA DEJ.	2.243.438	2.649.504	1.634.078	72,8	61,7	13,7	8,4
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	0	1.360.000	1.374.691	0,0	0,0	0,0	7,1
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	623.318	1.089.782	1.003.635	161,0	0,0	3,8	5,2
19	IZOBRAŽEVANJE	4.571.699	3.102.042	2.276.056	49,8	73,4	27,9	11,7
20	SOCIALNO VARSTVO	518.638	758.000	633.425	0,0	0,0	3,2	3,3
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	0	0	7.511	0,0	0,0	0,0	0,0

Dobrih 7,4 mio € (38,3 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 9,9 mio € (indeks 75,2), nominalno je realizacija manjša za 2,4 mio € ter za 3,3 mio € višja od lanskoletne (indeks 181,5).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija znašala 2,2 mio €, kar predstavlja 11,7 % vseh investicijskih odhodkov, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 3,1 mio € (indeks 73,4), nominalno je realizacija manjša za 825 tisoč € ter za 2,2 mio € manjša od lanskoletne (indeks 49,8).

V okviru področja 12 Pridobivanje in distribucija energijskih surovin je realizacija znašala 3,3 mio €, kar predstavlja 17 % vseh investicijskih odhodkov, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 3,2 mio € (indeks 103), nominalno je realizacija višja za 95 tisoč € ter za 3,2 mio € večja od lanskoletne.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev**(25.243.533 €) 19.455.557 €**

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za **nakup zgradb in prostorov** planiranih 1,36 mio €, realizacija pa znaša dobrih 1,37 mio € (indeks 101,1), in sicer so bila celotna sredstva namenjena za nakup prostorov v ZD Kranj.

Za **nakup prevoznih sredstev** smo planirali 2,9 mio €, realizacija pa znaša dobrih 1,8 tisoč €, in sicer smo sredstva namenili za nakup štirih električnih avtobusov, za nakup navadnih koles, za odpravo škode na postaji v Čirčah, v katero je udarila strela ter za nakup in montažo postaje pri osrednji lekarni.

Realizacija **nakupa opreme** je bila v višini dobrih 2,2 mio €, kar je za 1,3 mio € več kot smo planirali ter za 88 tisoč € več kot je znašala realizacija v preteklem letu.

Podrobnejša realizacija projektov v okviru konta Nakup opreme, realizacija leta 2022, sprejeti, veljavni proračun ter razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom (v €):

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		Nakup opreme	2.116.235	888.905	2.509.682	2.204.330	1.315.425
420200		Nakup pisarniškega pohištva	12.579	27.100	27.081	19.264	-7.836
	10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	0	0	659	659	659
	40221002	Nakup pohištva-Mestna uprava	3.379	25.000	22.840	15.574	-9.426
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	500	0	0	-500
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.000	3.032	3.031	2.031
	40672102	Investicije v KS	9.200	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	0	600	550	0	-600
420201		Nakup pisarniške opreme	0	1.500	1.653	1.652	152
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	500	1.256	1.256	756
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.000	397	397	-604
420202		Nakup strojne računalniške opreme	136.828	88.666	93.354	55.638	-33.028
	10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	1.231	28.666	28.210	27.757	-909
	40100001	Pametno mesto	3.755	0	0	0	0
	40121003	Digitalizacija MU	15.430	48.000	46.500	20.635	-27.365
	40123002	UP-SCALE	0	0	4.500	0	0
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	100.483	0	0	0	0
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	5.062	3.500	3.244	0	-3.500
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	6.060	7.000	2.683	0	-7.000
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	2.463	150	150	0	-150
	50000001	Investicije KS	2.343	1.350	8.067	7.246	5.896
420204		Nakup drugega pohištva	696.400	61.400	26.683	25.805	-35.595
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	235.683	0	0	0	0
	40221002	Nakup pohištva-Mestna uprava	0	0	160	0	0
	40222001	Počitniške kapacitete	1.415	0	0	0	0
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	350.275	0	0	0	0
	40621070	Pokopališče Bitnje	0	0	9.996	9.996	9.996
	40621071	Mestno pokopališče Kranj	8.899	0	0	0	0
	40623002	Participativni proračun 2023	0	0	3.786	3.786	3.786
	40672102	Investicije v KS	23.045	0	6.623	6.622	6.622
	40672103	Domovi in prostori KS	0	0	3.718	3.718	3.718
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	70.263	0	0	0	0
	40721014	Vzdrževanje in obnove šol	3.848	60.000	0	0	-60.000
	50000001	Investicije KS	2.972	1.400	2.400	1.684	284
420222		Nakup strežnikov in diskovnih sistemov	54.950	88.210	88.210	10.629	-77.581
	40100001	Pametno mesto	0	70.000	70.000	10.629	-59.371
	40121003	Digitalizacija MU	54.950	15.000	15.000	0	-15.000
	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	14.499	3.900	16.838	15.740	11.840
40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	1.842	2.000	2.000	910	-1.090
40221006	CZ MO Kranj-investicije, inv. transferi	1.200	0	0	0	0
40222001	Počitniške kapacitete	4.998	0	0	0	0
40672102	Investicije v KS	4.067	0	5.331	5.327	5.327
50000001	Investicije KS	2.391	1.900	9.507	9.502	7.602
420224	Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	2.058	3.000	4.260	2.146	-854
40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	1.000	1.000	549	-451
40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	1.564	2.000	1.688	634	-1.366
40672102	Investicije v KS	310	0	0	0	0
50000001	Investicije KS	184	0	1.572	964	964
420225	Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav	497.784	22.780	84.926	82.670	59.890
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	11.834	12.780	32.131	32.127	19.347
40522002	Nakup 4 stacionarnih merilnikov hitrosti	159.869	0	0	0	0
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	0	25.631	25.631	25.631
40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	10.000	2.249	0	-10.000
40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	320.445	0	0	0	0
40672102	Investicije v KS	5.636	0	24.915	24.912	24.912
420230	Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	1.942	0	5.066	5.046	5.046
50000001	Investicije KS	1.942	0	5.066	5.046	5.046
420237	Nakup opreme za varovanje	2.000	2.000	2.000	0	-2.000
40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	2.000	2.000	2.000	0	-2.000
420238	Nakup telekomunikacijske opreme	1.336	9.634	12.558	6.790	-2.844
10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	50	2.634	5.458	4.940	2.306
40121003	Digitalizacija MU	1.036	5.000	5.100	1.640	-3.360
40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	100	300	300	50	-250
40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	150	1.500	1.500	160	-1.340
40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	200	200	0	-200
420239	Nakup avdiovizualne opreme	31.075	9.100	23.374	20.151	11.051
10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	0	0	440	439	439
40100001	Pametno mesto	2.540	0	0	0	0
40121003	Digitalizacija MU	2.850	0	1.950	1.101	1.101
40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	2.547	1.000	1.000	770	-230
40318004	Javna razsvetljava	0	5.000	0	0	-5.000
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	15.872	0	0	0	0
40323001	Kovačnica - vzdrževanje in obnove	0	0	5.246	5.091	5.091
40672102	Investicije v KS	5.361	0	12.269	12.268	12.268
50000001	Investicije KS	1.905	3.100	2.469	482	-2.618
420241	Nakup opreme telovadnic in športnih objektov	190.353	0	90.687	83.426	83.426
40622010	Participativni proračun 2022	3.290	0	0	0	0
40623002	Participativni proračun 2023	0	0	28.947	26.908	26.908
40672102	Investicije v KS	0	0	20.000	16.559	16.559
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	187.064	0	0	0	0
40718022	Športni objekti	0	0	41.740	39.959	39.959
420245	Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča	95.124	800	87.981	22.558	21.758
40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	0	63.858	0	0
40621081	Urbana oprema	37.500	0	0	0	0
40622010	Participativni proračun 2022	57.624	0	0	0	0
40623002	Participativni proračun 2023	0	0	23.323	22.558	22.558

50000001	Investicije KS	0	800	800	0	-800
420248	Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme	4.773	12.415	12.415	0	-12.415
40121003	Digitalizacija MU	0	10.000	10.000	0	-10.000
40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	4.773	2.000	2.000	0	-2.000
40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	415	415	0	-415
420299	Nakup druge opreme in napeljav	374.533	558.400	1.932.596	1.852.815	1.294.415
10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	0	0	317	317	317
40018001	Urbana prenova Kranja 1	21.016	0	0	0	0
40100001	Pametno mesto	233	0	1.238	0	0
40121003	Digitalizacija MU	1.237	0	0	0	0
40123002	UP-SCALÉ	0	0	48.740	0	0
40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	4.839	15.000	15.000	11.154	-3.846
40221003	Stavba MOK-Obnova	7.142	0	0	0	0
40221006	CZ MO Kranj-investicije, inv. transferi	71.949	51.000	51.000	48.444	-2.556
40222001	Počitniške kapacitete	0	2.500	1.900	303	-2.197
40223002	Nakup AED in ostale opreme	0	25.000	25.000	24.839	-161
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	1.000	1.000	988	-12
40318004	Javna razsvetljava	60.311	30.000	32.198	32.198	2.198
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	13.685	0	0	0	0
40323001	Kovačnica - vzdrževanje in obnove	0	0	1.300	1.202	1.202
40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	500	500	0	-500
40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	1.100	1.080	136	-964
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	22.242	0	0	0	0
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	0	151.473	151.472	151.472
40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	2.000	41	0	-2.000
40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	7.295	14.000	0	0	-14.000
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	6.440	5.000	0	0	-5.000
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	0	20.000	0	0	-20.000
40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	18.718	40.000	4.485	4.485	-35.515
40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	0	30.000	25.029	25.029
40621044	Park slovenske himne	0	0	5.301	5.300	5.300
40621081	Urbana oprema	81.858	0	24.606	19.319	19.319
40622010	Participativni proračun 2022	23.613	0	0	0	0
40623002	Participativni proračun 2023	0	60.000	43.098	41.046	-18.954
40623010	Mostna tehnica v zbirnem centru Zarica	0	0	40.000	39.900	39.900
40672102	Investicije v KS	22.820	50.000	35.839	29.959	-20.041
40719015	Vrtec Bitnje	1.961	0	0	0	0
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	8.538	30.000	32	0	-30.000
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	201.300	89	39	-201.261
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	0	10.000	0	0	-10.000
40723002	Nakup Ledne dvorane Zlato polje	0	0	450.200	450.180	450.180
40921001	Zmanjšanje emisij v prometu	0	0	961.000	960.231	960.231
50000001	Investicije KS	637	0	7.159	6.272	6.272

Sredstev za **nakup drugih osnovnih sredstev** smo v sprejetem proračunu planirali za 41 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 19 tisoč €, in sicer dobrih 8 tisoč € v okviru investicij v krajevnih skupnostih ter dobrih 11 tisoč € v okviru projekta Participativni proračun 2023.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 1,9 mio €, kar je za 184 tisoč € več kot v l. 2022 (indeks 110,7) oz. za 1,6 mio € manj od plana (indeks 53,6). Za **novogradnje** smo skupaj porabili skoraj 1,5 mio €, za ta namen smo planirali 2,9 mio € (indeks 50,4), kar je za 175 tisoč € več kot v letu 2022 (indeks 113,3).

Za *rekonstrukcije in adaptacije* smo porabili dobrih 41 tisoč €, za ta namen smo planirali 590 tisoč € (indeks 69,8), kar je za dobrih 8 tisoč € več kot v letu 2022 (indeks 102,1).

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 2022 in 2023, razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.725.459	3.561.344	3.267.276	1.909.463	-1.651.881
420401		Novogradnje	1.322.254	2.971.344	2.847.276	1.497.841	-1.473.503
40318004		Javna razsvetljava	98.485	90.000	73.640	63.742	-26.258
40600029		LN Planina-jug	0	23.000	3.009	0	-23.000
40600137		Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	295.996	51.229	103.164	25.757	-25.472
40600198		Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	137.129	0	0	0	0
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	354.730	1.040.914	826.575	637.234	-403.680
40618004		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	5.500	0	0	-5.500
40618005		Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	14.223	0	27.400	0	0
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	0	0	7.255	7.255	7.255
40618025		Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	47.342	0	0	0	0
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	77.409	0	0	0	0
40619003		Gradnja manjših parkirišč	52.761	120.000	90.000	83.682	-36.318
40621013		Opremljanje stavbnih zemljišč	3.587	165.740	207.532	193.570	27.830
40621033		Dokončanje Bleiweisovega parka	0	246.000	158.089	0	-246.000
40621041		Avtobusna postajališča	0	280.000	273.000	239.135	-40.865
40621044		Park slovenske himne	43.465	17.000	17.435	17.433	433
40621071		Mestno pokopališče Kranj	1.200	0	0	0	0
40621080		Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	0	200.000	174.000	0	-200.000
40621081		Urbana oprema	49.262	0	0	0	0
40621085		Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	25.963	150.000	269.300	156.563	6.563
40621086		Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	460.000	460.000	0	-460.000
40622010		Participativni proračun 2022	44.185	0	0	0	0
40622012		Zelena Gorenjska-Ureditev Zoisove poti	35.595	1.961	1.961	1.961	0
40623002		Participativni proračun 2023	0	0	45.733	21.733	21.733
40623007		Izgradnja vodovoda Jamnik	0	50.000	0	0	-50.000
40623009		Pot Jeprškega učitelja	0	50.000	50.000	49.776	-224
40623014		Namakalni sistem Sorško polje	0	0	47.155	0	0
40672102		Investicije v KS	40.922	20.000	12.028	0	-20.000
420402		Rekonstrukcije in adaptacije	403.206	590.000	420.000	411.622	-178.378
40618007		Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	88.838	20.000	0	0	-20.000
40620004		Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	123.496	420.000	420.000	411.622	-8.378
40621034		Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	150.000	0	0	-150.000
40672105		Izdelava prostorov za krajevno skupnost Podblica	190.872	0	0	0	0

Dobrih 8,7 mio € (v l. 2022 10,3 mio €, planirano 10,3 mio €) je bila realizacija konta *investicijsko vzdrževanje in obnove*, v okviru tega pa večino (8,5 mio €) na podkontu *investicijsko vzdrževanje in izboljšave*; največ v okviru projektov: Kolesarska povezava v Kranju 7-12 dobrih 2,8 mio €, Rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske loke 626 tisoč €, Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj dobrih 575 tisoč € ter Vzdrževanje in obnove šol dobrih 517 tisoč €. Realizacija je za 864 tisoč € nižja od lanskoletne (indeks 249,7).

V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 208 tisoč € (v l. 2022 dobrih 903 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava dobrih 150 tisoč €, v okviru projekta Investicije v KS dobrih 34 tisoč € ter v

okviru projekta Participativni proračun 2023 slabih 24 tisoč €. Realizacija je za slabih 8 tisoč € višja od plana (indeks 104) ter za 69 tisoč € manjša od lanskoletne (indeks 23,1).

Realizacija po projektih v letih 2022 in 2023, razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove	10.303.440	10.345.119	11.035.705	8.744.952	-1.600.167
420500		Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	9.400.300	10.144.364	10.781.824	8.536.256	-1.608.108
40018001		Urbana prenova Kranja 1	964.752	0	0	0	0
40100001		Pametno mesto	0	0	3.000	2.678	2.678
40221003		Stavba MOK-Obnova	34.238	117.804	102.794	96.857	-20.947
40222001		Počitniške kapacitete	0	2.500	2.500	0	-2.500
		Sanacija zunanjega stavbnega pohištva					
40223003		Palače občine v Kranju	0	450.000	336.000	0	-450.000
40223004		Štabna soba CZ MOK	0	40.000	40.000	39.983	-17
40300011		Nove tehnologije za urejanje prometa	9.631	26.000	2.140	1.752	-24.248
40318004		Javna razsvetljava	1.302	0	21.117	21.117	21.117
40320001		Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	1.805.169	0	0	0	0
40323001		Kovačnica - vzdrževanje in obnove	0	0	9.454	468	468
40422001		Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	300	300	80	-220
40522001		Redarstvo: Nakup OS in opreme	0	700	3.920	3.918	3.218
40600029		LN Planina-jug	9.596	1.000	1.000	0	-1.000
		Komunalna ureditev Industrijske cone					
40600198		Laze	448.408	0	0	0	0
		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov					
40618004			32.060	40.000	58.855	58.854	18.854
40618005		Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	6.800	15.000	2.600	2.573	-12.427
		Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture					
40618006			416.658	290.000	429.330	414.307	124.307
		Gradnja in obnova magistralnih vodovodov					
40618007			17.882	80.000	60	0	-80.000
		Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture					
40618008			314.770	256.200	321.776	315.647	59.447
40618009		Vzdrževanje CČN Kranj	39.763	180.000	134.000	130.130	-49.870
40618011		Urejanje brežin	0	47.000	7.000	0	-47.000
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	541.039	340.000	373.033	364.695	24.695
		Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje					
40618025			94.418	0	0	0	0
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	494.818	70.000	0	0	-70.000
40619003		Gradnja manjših parkirišč	0	3.000	19.000	0	-3.000
40619021		Zaprto odlagališče Tenetiše	14.948	0	0	0	0
40619031		Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	339.067	2.916.381	3.036.381	2.880.160	-36.221
		Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke					
40619032			0	715.000	713.694	626.236	-88.764
		Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje					
40620004			0	1.000	1.000	0	-1.000
40621033		Dokončanje Bleiweisovega parka	0	0	109.979	0	0
40621034		Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	0	93.464	92.425	92.425
40621041		Avtobusna postajališča	4.850	0	5.000	4.087	4.087
40621070		Pokopališče Bitnje	19.711	18.500	9.432	9.432	-9.068
40621071		Mestno pokopališče Kranj	77.582	70.000	82.015	82.013	12.013
40621081		Urbana oprema	18.506	50.000	8.352	5.775	-44.225
		Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska					
40621085			0	6.500	116.500	37.043	30.543
40621086		Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	0	500.000	500.000	0	-500.000
		Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov					
40622001			50.736	88.500	88.500	71.448	-17.052
40622010		Participativni proračun 2022	295.638	0	0	0	0
40623002		Participativni proračun 2023	0	565.000	378.239	279.331	-285.669

Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Predvdor-Kranj, pododsek						
40623003	Hotemaže-Britof	0	162.518	150.288	96.020	-66.498
40623005	Vzdrževanje premostitvenih objektov	0	235.000	0	0	-235.000
40623015	Poplave 2023 - odprava in sanacija	0	0	170.000	7.511	7.511
40672101	Pokopališča na območju KS	7.365	80.000	80.000	66.504	-13.496
40672102	Investicije v KS	207.405	501.471	347.538	331.805	-169.666
40672103	Domovi in prostori KS	3.677	88.000	42.604	42.604	-45.396
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	2.283.235	167.000	416.254	411.532	244.532
40718022	Športni objekti	183.518	147.454	86.457	76.194	-71.260
40718080	Spominska obeležja	22.528	40.000	40.000	29.688	-10.312
Energetska sanacija občinskih objektov- 2.faza						
40720001		0	0	483.000	413.363	413.363
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	5.043	0	0	0	0
40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	196.000	146.465	0	-196.000
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	474.928	338.000	568.444	517.313	179.313
40721015	Obnova objekta športnega parka Stražišče	0	95.000	210.000	209.843	114.843
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	25.997	30.000	7.350	464	-29.536
40721032	Ureditev parka La Ciotat	95.371	0	0	0	0
Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj						
40722011		0	800.000	576.600	575.392	-224.608
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	0	100.000	207.000	204.958	104.958
50000001	Investicije KS	38.893	273.536	239.389	12.056	-261.480
420501	Obnove	903.140	200.755	253.881	208.696	7.941
40318004	Javna razsvetljava	254.927	196.255	151.158	150.353	-45.902
40623002	Participativni proračun 2023	0	0	23.998	23.997	23.997
40623015	Poplave 2023 - odprava in sanacija	0	0	40.000	0	0
40672101	Pokopališča na območju KS	31.797	0	0	0	0
40672102	Investicije v KS	65.208	0	34.225	34.224	34.224
40672103	Domovi in prostori KS	38.467	0	0	0	0
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	508.166	0	0	0	0
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	4.575	0	0	0	0
50000001	Investicije KS	0	4.500	4.500	121	-4.379

Za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo od planiranih 2,5 mio € realizirali dobrih 1,4 mio € (indeks 62,2). Lanskoletna realizacija je znašala dobrih 803 tisoč € (indeks 182,1). Največja razlika med planom in realizacijo je v okviru projekta Rekonstrukcija ceste Breg - Mavčiče, za katerega smo planirali 412 tisoč €, realizacija pa znaša le 42 tisoč €, namreč vseh zemljišč, ki jih potrebujemo za razširitev ceste, zaradi nasprotovanja nekaterih lastnikov še nismo uspeli pridobiti.

Realizacija po projektih v letih 2022 in 2023, razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4206		Nakup zemljišč in naravnih bogastev	803.079	2.350.600	1.946.112	1.462.308	-888.292
420600		Nakup zemljišč	803.079	2.350.600	1.946.112	1.462.308	-888.292
40600029		LN Planina-jug	0	8.000	8.000	0	-8.000
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	4.244	6.000	0	0	-6.000
40618004		Vzdrž. in obnova vodovodnih objektov	0	1.000	0	0	-1.000
40618005		Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	0	0	-500
40618011		Urejanje brežin	3.196	10.000	10.000	547	-9.453
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	145.985	24.000	24.000	19.405	-4.595
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	50.057	412.000	193.721	42.495	-369.505
40619003		Gradnja manjših parkirišč	0	3.000	3.000	0	-3.000
40619031		Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	15.000	15.000	0	-15.000
40619032		Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke	33.504	14.000	38.827	16.826	2.826
40620004		Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	63.655	150.000	72.000	26.710	-123.290

40621010	Prestavitev Pševske ceste	18.400	0	0	0	0
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	0	20	0	0
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	160.000	337.600	329.114	261.552	-76.048
40621038	Ureditev urbanih vrtov	77.650	0	104.902	102.845	102.845
40621043	Križišča in krožišča	0	0	49	0	0
40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	0	160.000	2.170	0	-160.000
40621081	Urbana oprema	936	0	0	0	0
40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	9.000	7.170	0	-9.000
40622002	Odkup obstoječih cest	151.429	180.000	180.000	122.685	-57.315
40623003	Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof	0	0	4.330	4.330	4.330
40623004	Nakup zemljišča za potrebe gospodarske javne službe zbiranja odpadkov	0	350.500	350.500	350.500	0
40623005	Vzdrževanje premostitvenih objektov	0	10.000	0	0	-10.000
40623006	Izgradnja komunalne infrastr. Veliki hrib	0	15.000	0	0	-15.000
40623013	Obnova lokalne ceste LC 326021 Kokrica-Bobovek s komunalno infrastrukturo	0	100.000	75.000	0	-100.000
40672101	Pokopališča na območju KS	25.249	0	0	0	0
40672102	Investicije v KS	0	20.000	20.989	20.989	989
40719004	Dom upokojujencev	0	510.000	492.320	481.200	-28.800
40719021	Investicijski transferi-vrtci	0	15.000	15.000	12.224	-2.776
40722010	Odkup zemljišča pri OŠ Janeza Puharja Kranj-Center, PŠ Primskovo	68.774	0	0	0	0

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano za dobrih 118 tisoč € odhodkov, planirano 304 tisoč € (indeks 38,8), realizacija je v preteklem letu znašala 174 tisoč € (indeks 67,7).

Za nakup licenčne programske opreme je šlo dobrih 58 tisoč €, od tega dobrih 54 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s kolesom.

Za nakup druge (nelicenčne) programske opreme je šlo slabih 60 tisoč €, celotna realizacija pripada projektu Razvoj Prostorskega informacijskega sistema.

Realizacije na podkontu Pridobitev drugih neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2023 ni bilo. Tisoč € je bilo planiranih v okviru projekta Rekonstrukcija ceste Breg – Mavčiče, kar se ni realiziralo.

Realizacija po projektih v letih 2022 in 2023, razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4207		Nakup nematerialnega premoženja	174.395	304.480	311.528	118.046	-186.434
420703		Nakup licenčne programske opreme	64.229	211.180	173.758	58.056	-153.124
	10021001	Svetniške skupine-nakup opreme	267	0	0	0	0
	40100001	Pametno mesto	1.000	60.000	51.948	0	-60.000
	40121002	Mestna kartica	0	20.000	0	0	-20.000
	40121003	Digitalizacija MU	0	51.000	50.550	2.434	-48.566
	40318001	Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom	40.260	58.096	55.096	54.830	-3.266
	40422001	Inšpekcija: Nakup OS in opreme	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40522001	Redarstvo: Nakup OS in opreme	8.217	3.500	3.500	0	-3.500
	40719031	Kultura - investicije	14.168	15.000	8.283	0	-15.000
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	2.484	2.484	0	-2.484
	50000001	Investicije KS	316	100	897	793	693
420704		Nakup druge (nelicenčne) programske opreme	78.568	92.300	136.770	59.990	-32.310
	40100001	Pametno mesto	78.568	60.000	60.000	0	-60.000
	40121002	Mestna kartica	0	21.000	13.600	0	-21.000
	40121003	Digitalizacija MU	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40123001	Razvoj Prostorskega informacijskega sistema	0	0	60.000	59.990	59.990
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	9.000	870	0	-9.000
	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	31.598	1.000	1.000	0	-1.000

40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	2.776	0	0	0	0
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	13	1.000	1.000	0	-1.000
40619003	Gradnja manjših parkirišč	18.333	0	0	0	0
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske loke	10.476	0	0	0	0

Za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring smo porabili dobrih 1,7 mio € (planirano 3,3 mio €). Realizacija je za 790 tisoč € višja od lanskoletne (indeks 180). V okviru tega je šlo dobrih 128 tisoč € sredstev za investicijski nadzor, realizacija je za 145 tisoč € manjša od plana.

Za investicijski inženiring smo realizirali dobrih 23 tisoč € (planirano 69 tisoč €).

Za načrte in drugo projektno dokumentacijo smo realizirali za 1,3 mio € odhodkov (planirano 2,8 mio €). Največ je šlo za projekte Tehnična in druga dokumentacija dobrih 234 tisoč €, Elena Energija dobrih 130 tisoč € ter Dom upokoencev dobrih 152 tisoč €.

Za plačilo nadomestila za sprejembo namembnosti zemljišč smo namenili 156 €.

Za plačilo drugih storitev in dokumentacije je bilo skupaj porabljeno za dobrih 279 tisoč € (planirano 229 tisoč €), od tega največ v okviru projekta Novogradnja vrtca Sonček dobrih 56 tisoč €, Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 36 tisoč € ter Sanacija zunanjega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju dobrih 47 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2022 in 2023, razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	988.309	3.397.560	2.852.407	1.778.690	-1.618.870
420801		Investicijski nadzor	112.665	273.136	244.846	128.037	-145.099
40018001		Urbana prenova Kranja 1	13.302	0	0	0	0
40223003		Sanacija zunanjega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju	0	15.000	0	0	-15.000
40320001		Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	15.128	0	0	0	0
40600029		LN Planina-jug	0	2.400	2.400	0	-2.400
40600137		Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	1.875	2.000	7.595	4.787	2.787
40600198		Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	4.549	0	0	0	0
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	4.224	15.129	23.386	10.272	-4.857
40618004		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	2.000	0	0	-2.000
40618006		Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	2.068	2.000	0	0	-2.000
40618007		Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	1.221	2.000	2.170	2.170	170
40618008		Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	2.106	5.000	0	0	-5.000
40618011		Urejanje brežin	0	3.000	3.000	0	-3.000
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	7.394	7.000	9.000	3.812	-3.188
40618025		Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	467	0	0	0	0
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	7.989	2.000	2.279	0	-2.000
40619003		Gradnja manjših parkirišč	1.440	4.000	4.000	995	-3.005
40619031		Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	5.982	41.480	41.480	39.690	-1.790
40619032		Rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske loke	0	14.000	14.000	13.121	-879
40620004		Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	2.573	11.000	8.800	8.577	-2.423
40621013		Opremljanje stavbnih zemljišč	0	0	15.341	3.474	3.474

40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	4.000	4.000	0	-4.000
40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	5.000	0	0	-5.000
40621041	Avtobusna postajališča	48	6.000	6.000	4.542	-1.458
40621043	Križišča in krožišča	0	1.000	0	0	-1.000
40621044	Park slovenske himne	760	0	0	0	0
40621070	Pokopališče Bitnje	0	1.500	0	0	-1.500
40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	5.000	0	0	-5.000
40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	4.700	8.330	4.526	-174
40621086	Komunalna infrastruktura Gočnik-Mlaka	0	39.000	39.000	0	-39.000
40623003	Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Predvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof	0	2.927	2.927	1.950	-977
40623005	Vzdrževanje premostitvenih objektov	0	20.000	0	0	-20.000
40623015	Poplave 2023 - odprava in sanacija	0	0	3.127	0	0
40672102	Investicije v KS	0	10.000	55	0	-10.000
40672103	Domovi in prostori KS	0	2.000	2.000	0	-2.000
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	20.632	0	0	0	0
40718022	Športni objekti	2.562	0	0	0	0
40719015	Vrtec Bitnje	861	0	0	0	0
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	0	0	13.000	10.736	10.736
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	4.270	0	0	0	0
40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	5.000	5.000	0	-5.000
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	10.187	20.000	8.556	5.993	-14.007
40721015	Obnova objekta športnega parka Stražišče	0	5.000	5.000	0	-5.000
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	5.000	1.000	0	-5.000
40721032	Ureditev parka La Ciotat	3.026	0	0	0	0
40722011	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	0	0	13.400	13.393	13.393
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	0	9.000	0	0	-9.000
420802	Investicijski inženiring	20.365	69.721	72.632	23.692	-46.029
40018001	Urbana prenova Kranja 1	6.405	0	0	0	0
40223003	Sanacija zunanega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju	0	15.000	0	0	-15.000
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	3.660	0	0	0	0
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	77	117	117	0	-117
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	399	0	0	0	0
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	3.562	3.562	0	-3.562
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke	0	0	17.356	0	0
40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	0	23.642	23.642	22.326	-1.316
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	4.400	4.400	0	-4.400
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	0	400	0	0
40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	7.000	7.000	0	-7.000
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	6.000	6.000	0	-6.000
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	6.222	0	0	0	0

40719004	Dom upokojecev	0	3.000	2.512	0	-3.000
40719015	Vrtec Bitnje	2.440	0	0	0	0
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	366	0	0	0	0
40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	5.000	5.000	0	-5.000
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	796	0	0	0	0
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	0	1.000	1.000	0	-1.000
40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	0	0	276	0	0
40722011	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	0	0	1.367	1.366	1.366
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	0	1.000	0	0	-1.000
420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	718.043	2.825.236	2.111.428	1.347.303	-1.477.933
40223003	Sanacija zunanjšega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju	0	0	46.300	46.283	46.283
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	2.196	1.000	100	0	-1.000
40318004	Javna razsvetljava	732	0	0	0	0
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	42.029	0	0	0	0
40600029	LN Planina-jug	0	46.000	47.091	23.328	-22.672
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	2.689	2.008	5.916	5.887	3.879
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	8.126	30.000	2.216	0	-30.000
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	2.220	13.429	15.381	0	-13.429
40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	500	37.387	36.731	36.231
40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	0	0	-500
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	5.330	15.000	18.300	0	-15.000
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	3.125	28.366	28.365	25.240
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	2.705	35.000	19.285	0	-35.000
40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	0	5.000	36.000	31.950	26.950
40618011	Urejanje brežin	0	30.000	30.000	0	-30.000
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	7.474	10.000	60.479	51.981	41.981
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	0	1.000	1.000	0	-1.000
40619003	Gradnja manjših parkirišč	9.850	10.000	10.000	1.000	-9.000
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske loke	36.827	0	0	0	0
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	15.694	37.200	37.200	15.694	-21.506
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	119.571	333.977	261.450	234.133	-99.844
40621010	Prestavitev Pševske ceste	0	5.000	0	0	-5.000
40621011	Komunalna infrastruktura Mandeljčeva pot in Vidmarjeva ulica	0	10.000	0	0	-10.000
40621012	Dograditev parkirišča Huje	0	18.000	0	0	-18.000
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	10.500	0	14.100	4.050	4.050
40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	32.818	0	2.074	0	0
40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	8.461	76.146	63.491	53.569	-22.577
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	15.130	73.400	73.400	29.624	-43.776
40621037	Obnova objekta Škrlovec 1	0	50.000	50.000	0	-50.000
40621038	Ureditev urbanih vrtov	15.982	0	0	0	0
40621041	Avtobusna postajališča	27.450	0	0	0	0

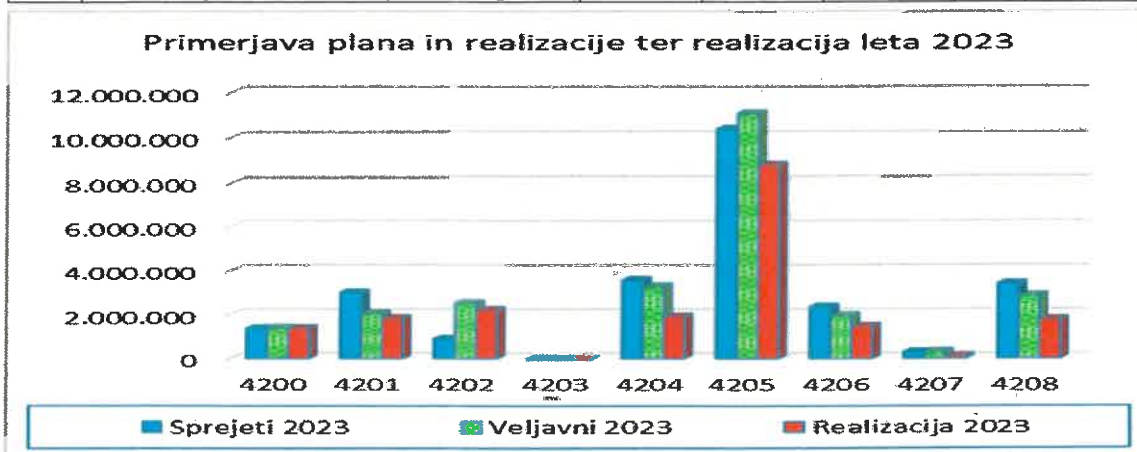
40621043	Križišča in krožišča	32.208	50.000	52.951	21.948	-28.052
40621044	Park slovenske himne	19.703	1.500	5.584	5.550	4.050
40621060	Elena Energija	69.357	206.509	158.186	130.601	-75.908
40621071	Mestno pokopališče Kranj	0	5.000	0	0	-5.000
40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	0	65.000	77.500	30.819	-34.181
40621081	Urbana oprema	0	0	12.042	12.041	12.041
40621082	Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	4.500	12.000	5.400	0	-12.000
40621083	Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp.Besnica in Zg.Besnica	0	137.000	112.700	61.601	-75.399
40621084	Kolesarska povezava Zarica	0	0	1.830	1.830	1.830
40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	0	200	0	0	-200
40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	41.033	0	0	0	0
40622001	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	62	5.000	5.000	0	-5.000
40622010	Participativni proračun 2022	26.954	0	0	0	0
40623002	Participativni proračun 2023	0	0	64.629	45.494	45.494
40623005	Vzdrževanje premostitvenih objektov	0	30.000	35.380	10.980	-19.020
40623006	Izgradnja komunalne infrastrukture Veliki hrib	0	0	7.991	0	0
40623007	Izgradnja vodovoda Jamnik	0	0	27.300	0	0
40623008	Izgradnja komunalne infrastrukture Čirče	0	15.000	11.200	0	-15.000
40623011	Izgradnja komunalne infrastrukture Zlato polje	0	150.000	0	0	-150.000
40623013	Obnova lokalne ceste LC 326021 Kokrica-Bobovek s komunalno infrastrukturo	0	0	3.787	3.787	3.787
40623014	Namakalni sistem Sorško polje	0	150.000	150.000	81.800	-68.200
40623015	Poplave 2023 - odprava in sanacija	0	0	40.000	0	0
40624003	Ureditev površine za pešce med Slovenskim trgom in Stritarjevo ulico (Brioni)	0	0	47.000	0	0
40672102	Investicije v KS	45.116	0	58.056	58.055	58.055
40672103	Domovi in prostori KS	0	10.000	4.568	0	-10.000
40718022	Športni objekti	15.314	20.000	3.660	3.660	-16.340
40719004	Dom upokoencev	0	245.000	162.580	152.226	-92.775
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov- 2.faza	0	50.000	0	0	-50.000
40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	0	29.280	0	0
40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	22.509	5.000	15.494	15.494	10.494
40721013	Novogradnja vrtca Sonček	0	389.742	53.623	53.341	-336.401
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	5.353	30.000	3.616	3.489	-26.511
40721015	Obnova objekta športnega parka Stražišče	0	50.000	0	0	-50.000
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	39.406	20.000	55.826	55.098	35.098
40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	0	300.000	22.709	17.763	-282.237
40722011	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	9.150	0	24.000	19.130	19.130
40722013	Vrtec Čebelica	0	47.000	0	0	-47.000
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	0	25.000	0	0	-25.000

50000001	Investicije KS	21.594	0	0	0	0
420805	Plačilo nadomestila za spremembo namembnosti zemljišč	1.610	0	160	156	156
40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	648	0	0	0	0
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	0	160	156	156
40621010	Prestavitev Pševske ceste	962	0	0	0	0
420899	Plačila drugih storitev in dokumentacije	135.626	229.467	423.341	279.502	50.035
40018001	Urbana prenova Kranja 1	4.829	0	0	0	0
40221003	Stavba MOK-Obnova	0	2.196	17.206	16.580	14.384
40221007	GARS-izgradnja zaprte nadstrešnice	7.076	0	0	0	0
40223003	Sanacija zunanjega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju	0	0	54.973	47.055	47.055
40300011	Novo tehnologije za urejanje prometa	549	1.000	1.500	1.464	464
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	5.024	0	0	0	0
40600029	LN Planina-Jug	0	2.100	5.112	5.112	3.012
40600093	Energetska zasnova Kranja	6.100	0	0	0	0
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	2.124	6.000	5.263	443	-5.557
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	8.009	38.850	42.106	36.122	-2.729
40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	2.481	5.000	2.800	1.265	-3.735
40618005	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	9.000	0	0	-9.000
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	1.000	8.246	8.246	7.246
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	903	5.000	0	0	-5.000
40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	11.770	0	0	0	0
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	0	1.830	1.830	1.830
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	0	2.000	2.000	0	-2.000
40619003	Gradnja manjših parkirišč	1.595	0	7.654	7.653	7.653
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	11.590	12.683	10.041	-1.549
40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	15.000	15.000	0	-15.000
40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	5.887	0	4.000	0	0
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	354	1.000	1.000	671	-329
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	3.770	48.007	36.381	3.770	-44.237
40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	671	1.342	1.342	1.342	0
40621012	Dograditev parkirišča Huje	0	2.000	0	0	-2.000
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	0	762	760	760
40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	3.854	2.745	2.745	-1.109
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	4.352	7.500	14.386	12.846	5.346
40621041	Avtobusna postajališča	0	0	2.000	1.623	1.623
40621044	Park slovenske himne	2.762	0	21.380	20.579	20.579
40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	9.821	5.000	3.800	3.782	-1.218
40621084	Kolesarska povezava Zarica	915	0	0	0	0
40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	310	600	1.070	830	230
40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	9.150	0	0	0	0

Kolesarska povezava Primskovo-Čebelica z ureditvijo krožnega križišča na Likozarjevi ulici						
40623012	Likozarjevi ulici	0	10.000	10.000	0	-10.000
40623015	Poplave 2023 - odprava in sanacija Ureditev površine za pešce med Slovenskim trgom in Stritarjevo ulico (Brioni)	0	0	6.525	0	0
40624003	Investicije v KS	539	0	5.747	5.747	5.747
40672102	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	0	7.746	7.637	7.637
40700044	Vrtec Bitnje	6.024	0	0	0	0
40719015	Energetska sanacija občinskih objektov- 2.faza	0	0	4.000	3.477	3.477
40720001	Dom kulture Simona Jenka	4.758	33.428	4.148	0	-33.428
40720031	Dnevno varstvo starejših-Planina	793	0	0	0	0
40720051	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	4.819	0	9.041	5.124	5.124
40721012	Novogradnja vrtca Sonček	7.930	0	56.735	56.090	56.090
40721013	Vzdrževanje in obnove šol	14.372	10.000	13.220	8.095	-1.905
40721014	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	3.610	0	207	0	0
40721016	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	4.331	0	11.100	4.185	4.185
40721017	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	0	0	9.633	3.453	3.453
40722011	Vrtec Čebelica	0	3.000	3.000	936	-2.064
40722013	Vzdrževanje in obnove vrtcev	0	5.000	0	0	-5.000
40722014						

Iz spodnje preglednice je razvidno, da je realizacija investicijskih odhodkov v primerjavi z letom 2022 za dobrih 3 mio € večja (indeks 118,6), v primerjavi s planom pa manjša kar za 5,7 mio € (indeks 77,1).

Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks		Delež
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2023
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	25.243.533	25.370.573	19.455.557	77,1	76,7	100,0
4200	Nakup zgradb in prostorov	1.360.000	1.377.691	1.374.691	101,1	99,8	7,1
4201	Nakup prevoznih sredstev	2.994.525	2.049.617	1.843.707	61,6	90,0	9,5
4202	Nakup opreme	888.905	2.509.682	2.204.330	248,0	87,8	11,3
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	41.000	20.555	19.370	0,0	94,2	0,1
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	3.561.344	3.267.276	1.909.463	53,6	58,4	9,8
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	10.345.119	11.035.705	8.744.952	84,5	79,2	44,9
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	2.350.600	1.946.112	1.462.308	62,2	75,1	7,5
4207	Nakup nematerialnega premoženja	304.480	311.528	118.046	38,8	37,9	0,6
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	3.397.560	2.852.407	1.778.690	52,4	62,4	9,1



43 INVESTICIJSKI TRANSFERI**(4.452.955 €) 4.024.724 €**

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. 2023 realizirani 90,4 % glede na sprejeti plan oz. za 428 tisoč € manj kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2022 večja za dobrih 2,1 mio € (indeks 210,6).

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

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2022	2023
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2022	2023
	INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)	1.911.566	4.452.955	4.024.724	210,5	90,4	100,0	120,5
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	511.956	792.339	826.260	161,4	104,3	26,8	20,5
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	0	1.655.351	1.283.195	0,0	77,5	0,0	31,9
14	GOSPODARSTVO	156.300	150.000	149.961	95,9	100,0	8,2	3,7
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	47.101	311.865	217.773	0,0	0,0	2,5	5,4
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	692.756	950.000	850.465	122,8	89,5	36,2	21,1
19	IZOBRAŽEVANJE	477.677	561.400	671.925	140,7	119,7	25,0	16,7
20	SOCIALNO VARSTVO	25.776	32.000	25.144	97,5	78,6	1,3	0,6

V okviru področja (programske klasifikacije) 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin je bilo realiziranih 31,9 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 1,2 mio €, kar je za 372 tisoč € več kot smo planirali, realizacije na tem področju v letu 2022 ni bilo.

V okviru področja (programske klasifikacije) 18 Kultura, šport in nevladne organizacije je bilo realiziranih 21,1 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 850 tisoč €, kar je za 99 tisoč € manj kot smo planirali in za 157 tisoč € več kot znaša realizacija preteklega leta.

V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je bilo realiziranih 20,5 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 826 tisoč €, kar je za 33 tisoč € več kot smo planirali in za 314 tisoč € več kot znaša realizacija preteklega leta.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**(2.006.054 €) 1.615.566 €**

Dobrih 272 tisoč € je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam, in sicer v okviru projekta GZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi dobrih 208 tisoč € ter v okviru projekta CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi slabih 64 tisoč €.

Dobrih 1,3 mio € znaša realizacija investicijskih transferov privatnim podjetjem, in sicer v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK dobrih 26 tisoč € (planirano 40 tisoč €) ter v okviru projekta Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza dobrih 1,2 mio € (planirano 1,6 mio €).

Slabih 34 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom in to v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK.

Realizacija investicijskih transferov pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki je 80,5 % oz. je za dobrih 390 tisoč € manjša od plana ter za 1,2 mio € večja od lanske.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**(2.446.901 €) 2.409.157 €**

Ugotovimo lahko, da je šlo 59,9 % vseh investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 2,4 mio €. Največ investicijskih transferov je bilo realiziranih v okviru naslednjih projektov: GARS Kranj-požarna taksa dobrih 253 tisoč €, GARS-nakup gasilskega vozila s cisterno 300 tisoč €, Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj slabih 150 tisoč €, Športni objekti 276 tisoč €, Investicijski OŠ transferi dobrih 375 tisoč €, Investicijski transferi-vertci dobrih 237 tisoč €, Kultura-investicije 250 tisoč €, Zavod za šport

Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj 200 tisoč €, Investicije v ZD in ZP Kranj dobrih 101 tisoč € ter SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo dobrih 116 tisoč €.

Realizacija investicijskih transferov javnim zavodom je 98,5 % oz. je za 37 tisoč € manjša od plana ter za 873 tisoč € večja od lanske.

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

Konto	NAZIV	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Realizacija 2023	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2022	2023
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2022	2023
	Investicijski transferi v €	1.911.566	4.452.955	4.024.724	210,5	90,4	100	100
4310	Inv.transf.nepriodob.org.in ustanovam	313.593	270.703	272.360	86,9	100,6	16,4	6,8
4313	Invest.transferi privatnim podjetjem	0	1.695.351	1.309.293	0,0	77,2	0,0	32,5
4314	Invest.transf.posamez.in zasebnikom	62.001	40.000	33.914	0,0	84,8	3,2	0,8
4323	Investicijski transf.javnim zavodom	1.535.972	2.446.901	2.409.157	156,8	98,5	80,4	59,9



Realizacija po projektih v letih 2022 in 2023, razlika med realizacijo 2023 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.911.566	4.452.955	4.327.688	4.024.724	-428.231
431		Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	375.594	2.006.054	1.657.714	1.615.566	-390.488
431000		Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	313.593	270.703	272.363	272.360	1.657
	40221005	GZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	216.593	206.703	208.363	208.362	1.659
	40221006	CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	77.000	64.000	64.000	63.998	-2
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	20.000	0	0	0	0
431300		Investicijski transferi privatnim podjetjem	0	1.695.351	1.345.351	1.309.293	-386.058
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	0	40.000	40.000	26.098	-13.902
	40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	0	1.655.351	1.305.351	1.283.195	-372.156
431400		Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	62.001	40.000	40.000	33.914	-6.086
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	62.001	40.000	40.000	33.914	-6.086
432		Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	1.535.972	2.446.901	2.669.974	2.409.157	-37.744
432300		Investicijski transferi javnim zavodom	1.535.972	2.446.901	2.669.974	2.409.157	-37.744
	40221004	GARS Kranj-požarna taksa	218.363	221.636	254.036	253.901	32.265
	40221008	GARS-nakup gasilskega vozila s cisterno	0	300.000	300.000	300.000	0

40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	156.300	150.000	150.000	149.961	-39
40718022	Športni objekti	322.555	260.000	276.000	276.000	16.000
40719001	Sejmišče 4 – investicijski transfer	7.393	15.000	12.900	8.295	-6.705
40719002	Dom upokojencev Kranj - investicijski transfer	15.000	15.000	15.000	14.882	-118
40719003	Škrlovec 2 – investicijski transfer	3.383	2.000	2.000	1.966	-34
40719011	Investicijski OŠ transfer	228.651	280.000	379.999	375.476	95.476
40719012	Računalniško OŠ opremljanje	60.000	60.000	60.000	59.726	-275
40719021	Investicijski transferi-vrtci	189.026	221.400	237.174	236.724	15.324
40719031	Kultura - investicije	168.200	380.000	407.000	250.509	-129.491
40719042	Zavod za šport Kranj-Športni park Stražišče	30.000	30.000	64.000	63.944	33.944
40719045	Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj	90.000	200.000	200.000	200.000	0
40721020	Investicije v ZD in ZP Kranj	39.000	170.000	170.000	169.998	-2
40722012	SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo	8.101	141.865	141.865	47.775	-94.090

**POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI
KOT NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MOK LETA 2023**

Mestni svet Mestne občine Kranj je na svoji 3. redni seji, dne 15.3.2023 sprejel Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Kranj za leto 2023, v okviru katerega so bili sprejeti tudi rebalansi finančnih načrtov KS za leto 2023. Sprejeti proračun leta 2023 je dejansko sprejeti rebalans proračuna leta 2023.

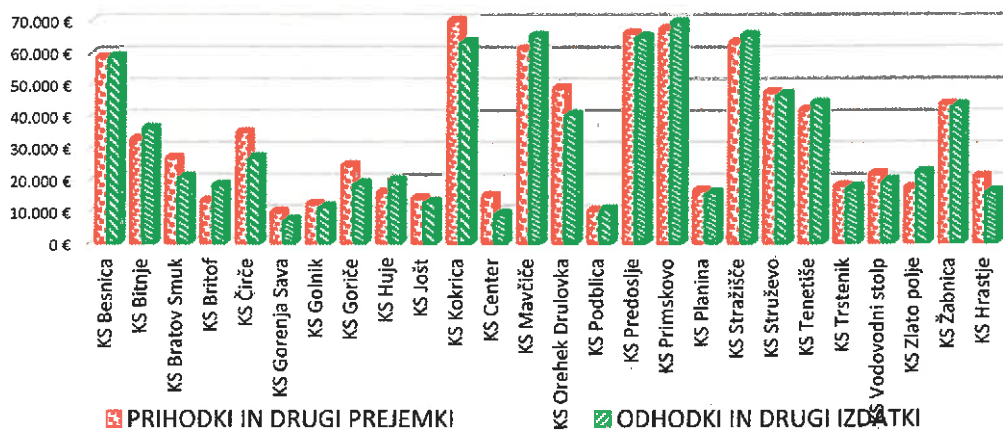
Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) je po 70. členu Statuta Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) odgovoren predsednik sveta KS. Po 98. členu Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23; v nadaljevanju: ZJF) 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 2023 (štev. dok.: 410-31/2023-2-406104, z dne 07.12.2023)*, 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 2023. Priložene so tudi obrazložitve KS, ki jih sprejme mestni svet.

KS, kot neposredni uporabniki proračuna MOK, so v letu 2023 realizirale prihodke in druge prejemke v višini slabih 873 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini dobrih 846 tisoč EUR. Celotno realizirani prihodki in drugi prejemki KS so presegli celotno realizirane odhodke in druge izdatke KS za dobrih 26 tisoč EUR.

Opis	v EUR			
	Realiz. 31.12.2021	Realiz. 31.12.2022	Sprejeti plan 2023	Realiz. 31.12.2023
PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI KS	531.937	824.653	558.260	872.791
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS	473.612	843.457	1.179.621	846.405
PRESEŽEK / PRIMANKLIJAJ	58.325	- 18.804	- 621.361	26.386

Glavnino realizacije na prihodkovni strani predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, od tega investicijski 44,4 %, na odhodkovni strani pa tekoči odhodki (60,5 % delež), 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 2023



Na dan 31.12.2023 stanje sredstev na podračunu vseh KS skupaj znaša slabih 652 tisoč EUR, od tega dobrih 2 tisoč EUR predstavlja nakazilo varščine in sicer v KS Bratov Smuk (pod tisoč EUR) in v KS Kokrica (slabih 2 tisoč EUR).

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	PODRAČUN
KS Besnica	2.207
KS Bitnje	5.088
KS Bratov Smuk	12.616
KS Britof	4.289
KS Čirče	17.960
KS Gorenja Sava	16.358
KS Golnik	12.305
KS Goriče	30.060
KS Huje	9.823
KS Jošt	5.619
KS Kokrica	93.874
KS Center	22.584
KS Mavčiče	10.343
KS Orehek Drulovka	100.796
KS Podblica	6.958
KS Predoslje	28.654
KS Primskovo	15.127
KS Planina	10.172
KS Stražišče	54.245
KS Struževo	2.753
KS Tenetiše	27.654
KS Trstenik	82.143
KS Vodovodni stolp	22.774
KS Zlato polje	7.815
KS Žabnica	15.918
KS Hrastje	33.664
SKUPAJ	651.798

V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2023, ločeno za prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke.

V nadaljevanju so priložena poslovna poročila KS in sicer obrazložitev realizacije finančnega načrta KS leta 2023 s priložo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

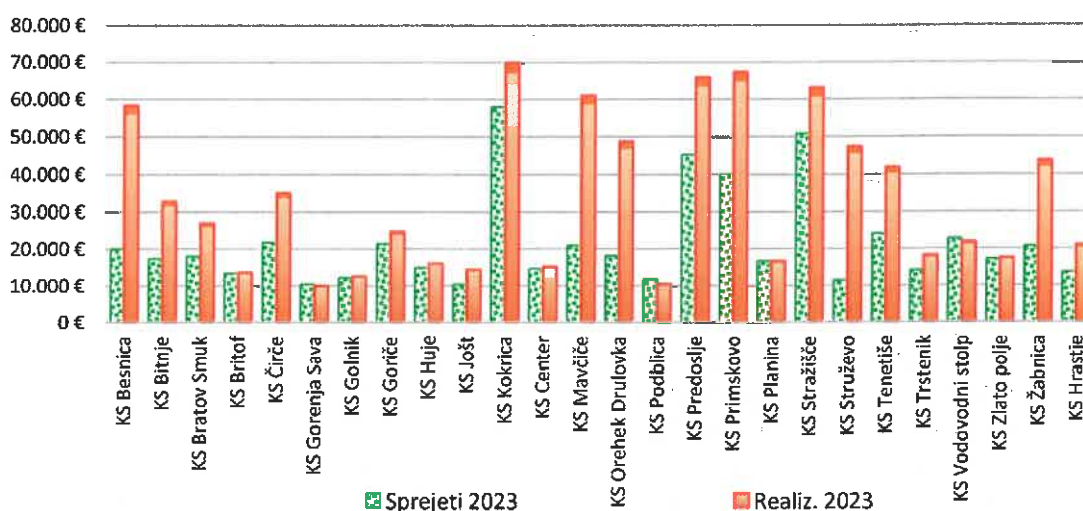
v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
KS Besnica	68.851	19.942	56.270	58.350	84,7	292,6	103,7
KS Bitnje	22.004	17.243	32.496	32.747	148,8	189,9	100,8
KS Bratov Smuk	18.587	17.912	28.477	26.843	144,4	149,9	94,3
KS Britof	13.188	13.253	13.253	13.444	101,9	101,4	101,4
KS Čirče	35.395	21.689	37.329	34.995	98,9	161,3	93,7
KS Gorenja Sava	9.272	10.365	10.365	9.911	106,9	95,6	95,6
KS Golnik	10.241	12.090	12.090	12.451	121,6	103,0	103,0
KS Goriče	22.227	21.339	21.339	24.612	110,7	115,3	115,3
KS Huje	16.203	14.846	14.846	16.021	98,9	107,9	107,9
KS Jošt	35.861	10.289	13.297	14.286	39,8	138,8	107,4
KS Kokrica	58.245	57.945	64.732	69.839	119,9	120,5	107,9
KS Center	14.535	14.600	14.600	15.109	104,0	103,5	103,5
KS Mavčiče	42.757	20.874	62.046	61.016	142,7	292,3	98,3
KS Orehek Drulovka	27.875	18.168	46.107	48.741	174,9	268,3	105,7
KS Podblica	38.253	11.665	11.665	10.339	27,0	88,6	88,6
KS Predoslje	53.359	45.179	61.995	65.930	123,6	145,9	106,3
KS Primskovo	55.509	40.017	62.787	67.290	121,2	168,2	107,2
KS Planina	15.619	16.558	16.558	16.585	106,2	100,2	100,2
KS Stražišče	56.425	50.789	50.789	63.069	111,8	124,2	124,2
KS Struževo	9.277	11.345	46.817	47.372	510,6	417,6	101,2

KS Tenetiše	68.284	24.087	44.557	41.958	61,4	174,2	94,2
KS Trstenik	46.323	14.103	16.583	18.130	39,1	128,6	109,3
KS Vodovodni stolp	20.562	22.691	22.691	21.758	105,8	95,9	95,9
KS Zlato polje	7.228	17.125	17.075	17.487	241,9	102,1	102,4
KS Žabnica	37.270	20.616	40.527	43.621	117,0	211,6	107,6
KS Hrastje	21.302	13.530	20.661	20.886	98,0	154,4	101,1
SKUPAJ	824.653	558.260	839.952	872.791	105,8	156,3	103,9

Realizirane prihodke v višini nad 60 tisoč EUR v letu 2023 beležijo: KS: Kokrica (slabih 70 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 67 tisoč EUR), Predoslje (slabih 66 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 63 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 61 tisoč EUR).

Realizirani prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2023, glede na sprejeti plan leta 2023, nominalno višji za slabih 315 tisoč EUR (Indeks 156,3), oziroma višja za 3,9 % glede na veljavni plan leta 2023. KS, v globalu, so uresničile načrtovane cilje zadane v svojih finančnih načrtih za leto 2023. Realizacija prihodkov in drugih prejemkov KS leta 2023 je glede na preteklo leto višja za dobrih 48 tisoč EUR (Indeks 105,8), predvsem iz naslova višjih investicijskih transfernih prihodkov.



Veljavni plan leta 2023 se je glede na sprejeti plan leta 2023 skupno zvišal za skoraj 282 tisoč EUR (Indeks 150,5) in sicer se je:

- **zvišal** iz naslova transfernih prihodkov MOK, ki v sprejetem planu leta 2023 niso bili planirani, v finančne načrte KS pa so se zagotovili s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna, od tega se je veljavni plan leta 2023:
 - zvišal skupno za skoraj 117 tisoč EUR, na podlagi 8. člena *Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj* (štev. dok.: 007-2/2021-2-(401-101), z dne 23.6.2021) in 8. člena *Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o kriterijih in merilih za sofinanciranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj* (štev. dok. : 007-7/2023-2-(401-103), z dne 24.4.2023) (v nadaljevanju: Odlok) ter na njuni osnovi izdelanega *Razdelilnika sredstev krajevnim skupnostim po Odloku o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj za proračunsko leto 2023* (štev. dok.:410-9/2023-11-40-11-03, z dne 28.02.2023) (v nadaljevanju: Razdelilnik), v finančnih načrtih:
 - KS Besnica; v višini skoraj 17 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izvedbo sončne elektrarne,
 - KS Bitnje; v znesku pod tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za plačilo izvedbe električne napeljave za usposobitev merilnikov hitrosti,
 - KS Čirče; skupno v višini slabih 16 tisoč EUR, MOK je za dom KS Čirče zagotovila sredstva za: nakup drsnih in notranjih vrat (dobrih 4 tisoč EUR), izdelavo in montažo stene v sanitarijah (skoraj 2 tisoč EUR), pleskanje (dobrih 3 tisoč EUR), izvedbo fekalnega priključka (dobrih 2 tisoč EUR),

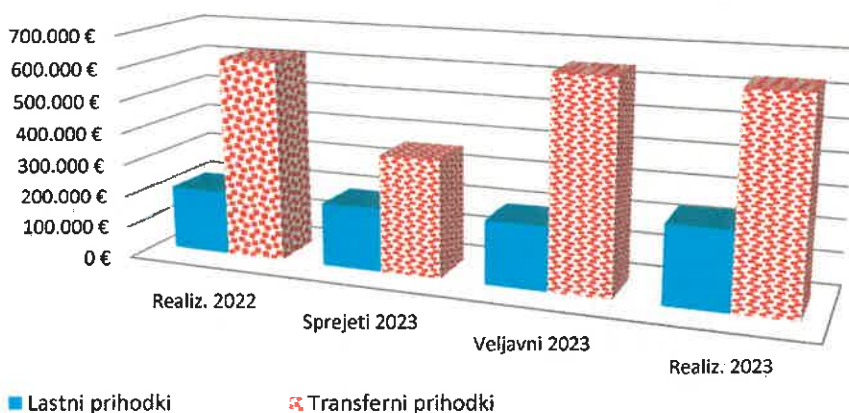
- menjavo razdelilnikov in električne instalacije (dobrih 2 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje zgornjih sanitarij (slabih 3 tisoč EUR),
- KS Jošt; v znesku dobrih 3 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup peska za okolico doma KS,
 - KS Kokrica; v znesku skoraj 4 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup zlozljive konferenčne mize in konferenčnih stolov,
 - KS Mavčiče; skupno v višini dobrih 17 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup: avdiovizualne opreme (dobrih 12 tisoč EUR), premične ograje (dobrih tisoč EUR), kovčkov (dobrih tisoč EUR) in vrtno garniture (skoraj 3 tisoč EUR),
 - KS Primskovo; skupno v višini slabih 23 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za: nakup elektroprojektne dokumentacije (dobrih 12 tisoč EUR), brušenje in lakiranje parketa v pisarni doma KS Primskovo (dobrih 8 tisoč EUR), izolacijo podstrešja doma KS Primskovo (dobrih 2 tisoč EUR),
 - KS Struževo; skupno v višini dobrih 12 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za projektno dokumentacijo za legalizacijo športno rekreacijske stavbe (skoraj 6 tisoč EUR) ter sredstva za obnovo notranjih prostorov objekta v športnem parku Struževo (skoraj 7 tisoč EUR).
 - KS Tenetiše; skupno v višini dobrih 20 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za preplastitev košarkarskega igrišča (skoraj 15 tisoč EUR) in sredstva za ureditev tal v skladiščni lopi ob domu KS Tenetiše (skoraj 6 tisoč EUR),
 - KS Trstenik; v višini dobrih 2 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izdelavo betonske plošče na pokopališču KS Trstenik,
 - KS Hrastje; v višini dobrih 2 tisoč EUR, MOK je zagotovila sred. za nakup klim za dom KS Hrastje,
- zvišal za dobrih 62 tisoč EUR, iz naslova Participativnega proračuna, od tega v finančnih načrtih:
 - KS Bitnje; za dobrih 15 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za nakup dveh pisarniških kontejnerjev v športnem parku KS Bitnje (dobrih 11 tisoč EUR), ter za nakup garderobnih klopi za pisarniški kontejner na igrišču (skoraj 4 tisoč EUR),
 - KS Mavčiče; za slabih 24 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za obnovo mrliških vežic,
 - KS Struževo; skupno za dobrih 23 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za izvedbo odbojkarkega igrišča (skoraj 22 tisoč EUR) in za nakup opreme za odbojkarstvo igrišče (pod tisoč EUR),
 - zvišal za dobrih 59 tisoč EUR, na področju pokopališč, od tega v finančnih načrtih:
 - KS Besnica; za slabih 20 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za investicijsko vzdrževanje mrliških vežic,
 - KS Kokrica; za slabih 3 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za sanacijo nadstreška mrliških vežic na pokopališču,
 - KS Žabnica; za dobrih 20 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za ureditev glavne poti na pokopališču,
 - KS Predoslje; za slabih 17 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za tlakovanje na pokopališču
 - zvišal za slabih 16 tisoč EUR, na področju domov, od tega v finančnih načrtih:
 - KS Bratov Smuk; za slabih 11 tisoč EUR, MOK je zagotovila sredstva za zamenjavo strehe na domu KS Bratov Smuk, katerega lastnik je KS v 5/6 deležu,
 - KS Hrastje; za dobrih 5 tisoč EUR, MOK je za potrebe doma KS Hrastje zagotovila sredstva za zamenjavo vrat in sredstva za stenske obloge v prostoru (pod tisoč EUR) ter za nakup drugega pohištva (dobrih 4 tisoč EUR),
 - zvišal za slabih 28 tisoč EUR, na področju športnih objektov, v finančnem načrtu:
 - KS Orehek Drulovka; za slabih 28 tisoč EUR, MOK je na podlagi odobrene prošnje s strani župana MOK zagotovila sredstva za zamenjavo umetne trave v športnem parku Zarica,

- **in nižaj** v višini pod tisoč EUR; KS Bitnje in KS Zlato Polje sta se odpovedali delni pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti in ta sredstva, katera jima pripadajo po Odloku in na tej osnovi izdelanem Razdelilniku prerazporedili v proračun MOK z namenom, da je MOK zanj nabavil dva mobilna telefona, ki sta ju prevzela na reverz. Na ta način sta KS pridobili mobilna telefona precej ugodneje, kot če bi ju nabavili sami.

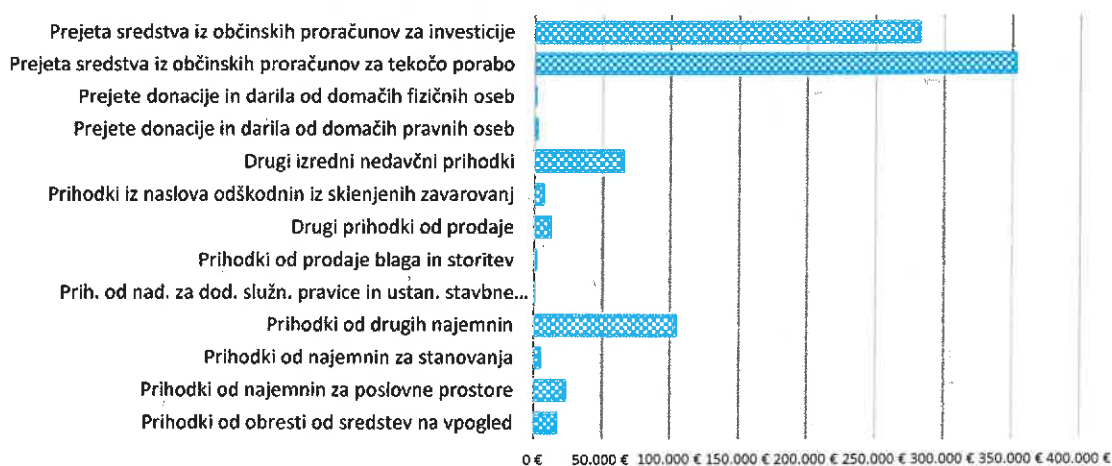
v

EUR

PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
71 NEDAVČNI PRIHODKI	198.538	193.202	193.202	235.681	118,7	122,0	122,0
7102 Prihodki od obresti	0	0	0	17.222	-	-	-
7103 Prihodki od premoženja	121.289	126.852	126.852	132.689	109,4	104,6	104,6
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	14.427	14.800	14.800	13.477	93,4	91,1	91,1
7141 Drugi nedavčni prihodki	62.823	51.550	51.550	72.292	115,1	140,2	140,2
73 PREJETE DONACIJE	1.616	1.250	1.250	2.861	177,0	228,9	228,9
7300 Prej. donacije in darila od domačih pravnih oseb	1.176	1.250	1.250	2.071	176,1	165,7	165,7
7301 Prej. donacije in darila od domačih fizičnih oseb	440	0	0	790	179,5	-	-
74 TRANSFERNI PRIHODKI	624.499	363.808	645.500	634.249	101,6	174,3	98,3
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	624.499	363.808	645.500	634.249	101,6	174,3	98,3
SKUPAJ	824.653	558.260	839.952	872.791	105,8	156,3	103,9



Struktura realiziranih prihodkov KS leta 2023 po podkontih



Realizirani **lastni prihodki** KS predstavljajo 27,3 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2023 in znašajo skoraj 239 tisoč EUR. Lastne prihodke, v višini nad 25 tisoč EUR, so v letu 2023 realizirale KS: Štražišče (slabih 44 tisoč EUR), Kokrica (slabih 43 tisoč EUR), Predoslje (slabih 37 tisoč EUR), Primskovo (slabih 27 tisoč EUR). Glavnino lastnih prihodkov sestavljajo nedavčni prihodki in sicer slabih 236 tisoč EUR (99,8 % delež vseh

lastnih prihodkov). Prihodki od najemnin in uporabnin poslovnih prostorov ter najemnin stanovanj so realizirani skupaj v višini slabih 120 tisoč EUR, prihodki od najemnin za grobove in za mrliške vežice pa skupaj slabih 75 tisoč EUR.

Realizacija lastnih prihodkov leta 2023 je za 22,7 % višja glede na sprejeti plan leta 2023, glede na realizacijo leta 2022 pa višja za 19,2 %. Najvišja razlika realiziranih lastnih prihodkov leta 2023 glede na preteklo leto, je na kontu Prihodki od obresti (višja za dobrih 17 tisoč EUR; v prvi polovici leta 2023 je MOK sklenila dodatek k pogodbi z banko na podlagi katere tudi KS prejema obresti na nočni depozit) in kontu Prihodki od premoženja (višja za dobrih 11 tisoč EUR; od tega so se najbolj zvišali prihodki od najemnin in sicer skupno za dobrih 9 tisoč EUR).

Analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih KS v EUR

PU	Konto	Opis	Reliz.	Sprejeti	Realiz.	Indeks	
			2022	2023	2023	3/1	3/2
			1	2	3		
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	200.154	194.452	238.542	119,18	122,67
0535		KS Besnica	9.780	7.330	9.411	96,2	128,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.780	7.330	9.411	96,2	128,4
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	203	-	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.360	7.330	7.340	99,7	100,1
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	1.200	0	800	66,7	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	1.220	0	1.068	87,5	-
0511		KS Bitnje	140	100	397	283,3	396,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	140	100	262	186,9	261,7
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	157	-	-
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	140	50	0	0,0	0,0
	714199070	Prihodki od sponzorstev	0	50	105	-	210,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	0	135	-	-
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	135	-	-
0512		KS Bratov Smuk	2.551	3.240	1.689	66,2	52,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.551	3.240	1.689	66,2	52,1
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	287	-	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prost. (KS je lastnik)	1.718	2.290	954	55,6	41,7
	710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	80	0	0	0,0	-
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	200	0	-	0,0
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	754	750	448	59,4	59,7
0513		KS Britof	0	0	191	-	-
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	191	-	-
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	191	-	-
0514		KS Čirče	6.679	9.000	9.277	138,9	103,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	6.679	9.000	9.277	138,9	103,1
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	327	-	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prost. (KS je lastnik)	5.860	9.000	8.700	148,5	96,7
	710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	336	0	250	74,4	-
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	483	0	0	0,0	-
0515		KS Gorenja Sava	336	0	453	134,9	-
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	336	0	453	134,9	-
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	453	-	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	336	0	0	0,0	-
0516		KS Golnik	110	200	561	510,3	280,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	110	200	561	510,3	280,7
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	311	-	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	110	200	250	227,3	125,0
0517		KS Goriče	12.459	10.500	13.773	110,5	131,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	12.459	10.500	13.773	110,5	131,2
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	708	-	-
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	2.400	2.400	2.200	91,7	91,7
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	9.769	7.800	9.044	92,6	115,9
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	240	300	360	150,0	120,0
	710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	50	0	0	0,0	-
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	1.461	-	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	0,0	-
0518		KS Huje	2.311	400	1.644	71,1	410,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.311	400	1.644	71,1	410,9
	710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	390	-	-

713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	400	0	-	0,0
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodek	1.247	0	1.254	100,6	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	1.064	0	0	0,0	-
0519	KS Jošt	881	100	1.090	123,7	1.089,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI	420	100	300	71,3	299,6
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	216	-	-
710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	252	100	84	33,3	84,0
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	168	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	461	0	790	171,4	-
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	221	0	0	0,0	-
730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	240	0	790	329,2	-
0520	KS Kokrica	38.023	37.050	42.673	112,2	115,2
71	NEDAVČNI PRIHODKI	38.023	37.050	42.673	112,2	115,2
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	2.441	-	-
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	16.270	17.500	14.980	92,1	85,6
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	3.740	2.000	2.550	68,2	127,5
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	20	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	30	150	0	0,0	0,0
714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	5.000	-	-
714199110	Prih. od najemnine posl. prost. (KS ni lastnik)	7.081	7.100	7.081	100,0	99,7
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	8.622	8.000	8.145	94,5	101,8
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	197	-	-
0521	KS Center	0	0	509	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	509	-	-
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	509	-	-
0522	KS Mavčiče	7.210	7.900	6.989	96,9	88,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.210	7.900	6.989	96,9	88,5
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	415	-	-
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.524	6.600	6.000	92,0	90,9
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	310	500	206	66,7	41,3
710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	376	0	200	53,2	-
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	0	800	168	-	21,0
0523	KS Orehek Drušovka	341	342	2.978	872,3	870,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI	341	342	2.978	872,3	870,8
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	2.637	-	-
710313000	Prihodki od stavbne pravice	341	342	341	100,0	99,8
0524	KS Podblica	0	0	245	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	245	-	-
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	245	-	-
0525	KS Predoslje	29.052	33.050	36.986	127,3	111,9
71	NEDAVČNI PRIHODKI	29.052	33.050	36.986	127,3	111,9
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	365	-	-
710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	0	3.500	2.610	-	74,6
710304001	Prih.od najem.za grob.-Predoslje	14.321	13.500	17.978	125,5	133,2
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	0	0	70	-	-
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.613	3.000	1.438	89,1	47,9
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	50	0	-	0,0
714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	604	-	-
714199110	Prih. od najemnine posl. prost. (KS ni lastnik)	11.492	10.000	9.770	85,0	97,7
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	1.626	3.000	4.151	255,3	138,4
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodek	0	0	0	-	-
0526	KS Primskovo	20.125	22.000	26.505	131,7	120,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	20.125	22.000	26.505	131,7	120,5
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	574	-	-
710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	19.875	22.000	25.866	130,1	117,6
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	250	0	66	26,4	-
0527	KS Planina	0	0	315	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	315	-	-
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	315	-	-
0528	KS Stražišče	37.398	30.610	43.706	116,9	142,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI	36.243	29.610	42.826	118,2	144,6
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	1.366	-	-
710304101	Prihodki od najema zemljišč	680	610	1.250	183,8	204,9
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	904	0	505	55,9	-
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	6.587	6.600	7.234	109,8	109,6
714199110	Prih. od najemnine posl. prost. (KS ni lastnik)	10.015	12.400	9.706	96,9	78,3
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	17.587	10.000	22.765	129,4	227,7

714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	470	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	1.155	1.000	880	76,2	88,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	955	1.000	880	92,1	88,0
730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	200	0	0	0,0	-
0529	KS Struževo	420	0	557	132,6	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	420	0	157	37,3	-
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	73	-	-
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	420	0	84	20,0	-
73	PREJETE DONACIJE	0	0	400	-	-
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	400	-	-
0530	KS Tenetiše	13.435	13.200	11.538	85,9	87,4
71	NEDAVČNI PRIHODKI	13.435	13.200	11.538	85,9	87,4
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	712	-	-
710301002	Prih. od najemnine posl. prost. (KS je lastnik)	11.857	12.000	9.682	81,7	80,7
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	918	1.100	1.000	108,9	90,9
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	60	100	60	100,0	60,0
710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	420	0	84	20,0	-
714199404	Vračilo davkov od DURS	0	0	0	0,0	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	180	0	0	0,0	-
0531	KS Trstenik	1.990	3.200	5.157	259,2	161,2
71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.990	3.200	5.157	259,2	161,2
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	2.193	-	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	0	90	-	-
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	1.514	2.300	2.456	162,2	106,8
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	50	300	250	500,0	83,3
710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	420	600	168	40,0	28,0
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	5	0	0	0,2	-
714199404	Vračilo davkov od DURS	0	0	0	0,0	-
0532	KS Vodovodni stolp	4.303	4.070	5.028	116,8	123,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	4.303	4.070	5.028	116,8	123,5
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	554	-	-
710301002	Prih. od najemnine posl. prost. (KS je lastnik)	3.618	3.620	3.618	100,0	99,9
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	479	450	457	95,4	101,6
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	399	-	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	206	0	0	0,0	-
0533	KS Zlato polje	2.340	2.410	3.230	138,0	134,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.340	2.410	3.230	138,0	134,0
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	279	-	-
710301002	Prih. od najemnine posl. prost. (KS je lastnik)	480	360	420	87,5	116,7
710304900	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS je lastnik)	610	1.200	1.482	242,9	123,5
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.250	850	1.050	84,0	123,5
0534	KS Žabnica	9.851	9.550	12.680	128,7	132,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.851	9.500	12.024	122,1	126,6
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	428	-	-
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.920	8.500	10.806	121,1	127,1
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	720	1.000	790	109,7	79,0
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	140	0	0	0,0	-
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	70	0	0	0,0	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	1	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	0	50	656	-	1.311,5
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	50	656	-	1.311,5
0536	KS Hrastje	420	200	959	228,4	479,7
71	NEDAVČNI PRIHODKI	420	0	959	228,4	-
710200003	Obresti čez noč-zaklad.(gb,bs)	0	0	875	-	-
714199120	Prih. od uporabnine posl. prost. (KS ni lastnik)	420	0	84	20,0	-
73	PREJETE DONACIJE	0	200	0	-	0,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	200	0	-	0,0

Odstotkovno (72,7 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2023 predstavljajo transferni prihodki, iz proračuna MOK, in znašajo dobrih 634 tisoč EUR (od tega tekoči dobrih 352 tisoč EUR in investicijski slabih 282 tisoč EUR). Indeks realizacije transfernih prihodkov leta 2023, glede na sprejeti plan leta 2023 znaša, 174,3 oziroma je realizacija višja za dobrih 270 tisoč EUR. V primerjavi s preteklim letom pa je realizacija leta 2023 višja za 1,6 % (nominalno višja za slabih 10 tisoč EUR), od tega je iz naslova tekočih transfernih prihodkov višja za 8 % (nominalno višja za dobrih 26 tisoč EUR) in iz naslova investicijskih transferov nižja za 5,5 % oziroma nominalno nižja za dobrih 16 tisoč EUR. Najvišjo realizacijo

celotnih transference prihodkov iz proračuna MOK so imele KS: Mavčiče (dobrih 54 tisoč EUR), Besnica (slabih 49 tisoč EUR), Struževo (slabih 47 tisoč EUR), Orehek Drulovka (slabih 46 tisoč EUR), Primskovo (slabih 41 tisoč EUR). Pri ostalih KS je realizacija pod 40 tisoč EUR.

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

PP	Konto	Transferi prihodki KS	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
			2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3
			1	2	3	4			
SKUPAJ			624.499	363.808	645.500	634.249	101,6	174,3	98,3
101101	TEK. TRANSF. V KS - OSN. DEJ.		270.281	270.645	276.629	276.629	102,3	102,2	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje		10.933	10.933	10.883	10.883	99,5	99,5	100,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk		11.802	11.802	11.802	11.802	100,0	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof		10.529	10.529	10.529	10.529	100,0	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče		9.519	9.519	9.519	9.519	100,0	100,0	100,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava		7.937	7.937	7.937	7.937	100,0	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik		8.924	8.924	8.924	8.924	100,0	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče		9.768	8.312	9.833	9.833	100,7	118,3	100,0
141018	Transferi - KS Huje		11.599	11.599	11.599	11.599	100,0	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt		7.678	7.678	9.199	9.199	119,8	119,8	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica		12.506	12.506	12.506	12.506	100,0	100,0	100,0
141021	Transferi - KS Center		13.194	11.738	13.259	13.259	100,5	113,0	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče		10.278	10.278	10.278	10.278	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka		12.937	11.481	11.481	11.481	88,7	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podblica		9.150	7.694	7.694	7.694	84,1	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje		10.449	8.993	10.514	10.514	100,6	116,9	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo		14.603	14.603	14.603	14.603	100,0	100,0	100,0
141027	Transferi - KS Planina		13.395	13.495	13.495	13.495	100,7	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče		13.632	13.632	13.632	13.632	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo		8.395	8.395	8.395	8.395	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše		7.904	7.904	7.904	7.904	100,0	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik		9.839	8.383	8.383	8.383	85,2	100,0	100,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp		15.346	15.346	15.346	15.346	100,0	100,0	100,0
141033	Transferi - KS Zlato polje		2.841	11.841	11.791	11.791	415,0	99,6	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica		8.386	8.386	8.386	8.386	100,0	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica		9.953	9.953	9.953	9.953	100,0	100,0	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje		8.784	8.784	8.784	8.784	100,0	100,0	100,0
101103	INV. TRANSFERI V KS - DOMOVI KS		42.144	0	15.655	15.655	37,1	-	100,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk		0	0	10.565	10.565	-	-	100,0
141019	Transferi - KS Jošt		10.743	0	0	0	0,0	-	-
141025	Transferi - KS Predoslje		6.077	0	0	0	0,0	-	-
141030	Transferi - KS Tenetiše		25.324	0	0	0	0,0	-	-
141036	Transferi - KS Hrastje		0	0	5.090	5.090	-	-	100,0
101104	TEK. TRAN. V KS - ORGAN. PRIR.		24.294	30.931	43.099	39.403	162,2	127,4	91,4
141011	Transferi - KS Bitnje		1.097	1.249	1.249	1.249	113,8	100,0	100,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk		1.349	1.349	1.349	1.349	100,0	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof		2.659	1.203	2.724	2.724	102,4	226,4	100,0
141014	Transferi - KS Čirče		0	1.088	1.088	0	-	0,0	0,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava		0	907	2.428	1.521	-	167,7	62,6
141016	Transferi - KS Golnik		782	1.020	2.541	2.541	325,0	249,1	100,0
141017	Transferi - KS Goriče		0	950	950	950	-	100,0	100,0
141018	Transferi - KS Huje		1.326	1.326	1.326	1.326	100,0	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt		878	878	878	878	100,0	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica		1.429	1.429	1.429	1.429	100,0	100,0	100,0
141021	Transferi - KS Center		1.341	1.341	1.341	1.341	100,0	100,0	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče		1.175	1.175	1.175	1.175	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka		1.312	1.312	2.833	2.833	215,9	215,9	100,0
141024	Transferi - KS Podblica		879	879	2.400	2.400	273,0	273,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje		1.028	1.028	1.028	1.028	100,0	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo		1.669	1.669	3.190	3.190	191,1	191,1	100,0
141027	Transferi - KS Planina		1.542	1.542	1.542	1.542	100,0	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče		1.558	1.558	1.558	1.558	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo		0	960	2.481	2.481	-	258,4	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše		0	903	903	903	-	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik		732	958	958	958	130,9	100,0	100,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp		340	1.754	1.754	53	15,6	3,0	3,0
141033	Transferi - KS Zlato polje		1.102	1.353	1.353	1.353	122,7	100,0	100,0

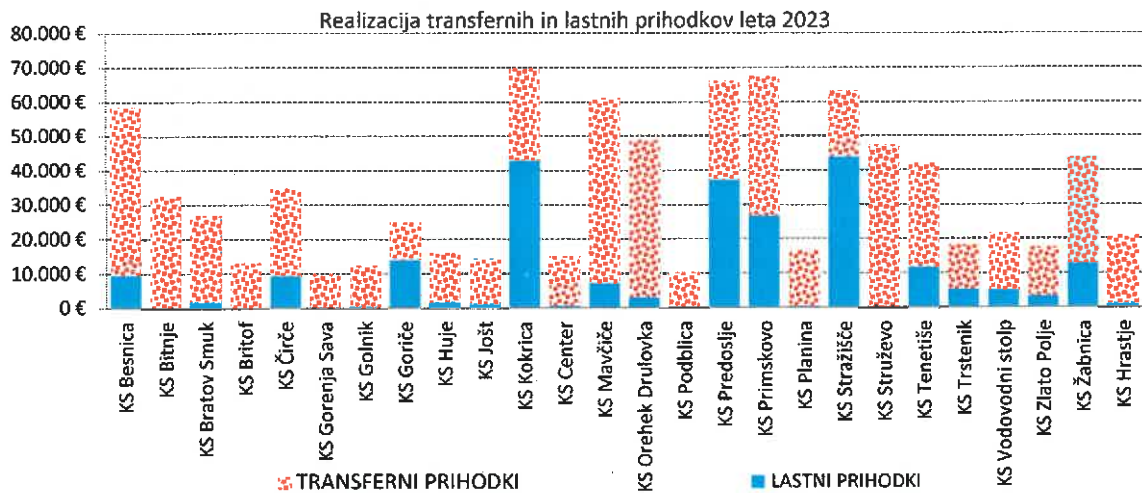
141034	Transferi - KS Žabnica	958	958	958	958	100,0	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	1.138	1.138	2.659	2.659	233,7	233,7	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	0	1.004	1.004	1.004	-	100,0	100,0
101105	TEK. TRANSF. V KS – NAJ. PROST.	8.188	8.188	8.188	6.617	80,8	80,8	80,8
141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podblica	1.571	1.571	1.571	0	0,0	0,0	0,0
141028	Transferi - KS Stražišče	3.468	3.468	3.468	3.468	100,0	100,0	100,0
101106	TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	12.269	39.546	21.294	15.329	124,9	38,8	72,0
141011	Transferi - KS Bitnje	758	1.521	1.521	1.475	194,8	97,0	97,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	915	1.521	1.521	1.438	157,1	94,5	94,5
141013	Transferi - KS Britof	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141014	Transferi - KS Čirče	0	1.521	1.521	0	-	0,0	0,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	999	1.521	0	0	0,0	0,0	-
141016	Transferi - KS Golnik	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141017	Transferi - KS Goriče	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141018	Transferi - KS Huje	967	1.521	1.521	1.452	150,2	95,5	95,5
141019	Transferi - KS Jošt	687	1.521	0	0	0,0	0,0	-
141020	Transferi - KS Kokrica	848	1.521	1.521	1.006	118,6	66,1	66,1
141021	Transferi - KS Center	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141022	Transferi - KS Mavčiče	1.045	1.521	1.521	1.407	134,7	92,5	92,5
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141024	Transferi - KS Podblica	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141025	Transferi - KS Predoslje	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141026	Transferi - KS Primskovo	908	1.521	0	0	0,0	0,0	-
141027	Transferi - KS Planina	682	1.521	1.521	1.233	180,8	81,1	81,1
141028	Transferi - KS Stražišče	368	1.521	1.521	705	191,4	46,4	46,4
141029	Transferi - KS Struževo	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141030	Transferi - KS Tenetiše	545	1.521	1.521	585	107,3	38,5	38,5
141031	Transferi - KS Trstenik	0	1.521	1.521	1.111	-	73,0	73,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	573	1.521	1.521	1.331	232,3	87,5	87,5
141033	Transferi - KS Zlato polje	944	1.521	1.521	1.113	117,8	73,2	73,2
141034	Transferi - KS Žabnica	741	1.521	1.521	1.486	200,5	97,7	97,7
141035	Transferi - KS Besnica	0	1.521	0	0	-	0,0	-
141036	Transferi - KS Hrastje	1.288	1.521	1.521	988	76,7	64,9	64,9
101108	INV. TRANSF. V KS - DOMOVI (INV.), 8. člen Odlok	163.889	0	84.934	84.924	51,8	-	100,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.969	0	0	0	0,0	-	-
141014	Transferi - KS Čirče	18.637	0	15.640	15.638	83,9	-	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	14.882	0	3.008	3.007	20,2	-	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	0	0	3.987	3.987	-	-	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče	12.729	0	17.174	17.170	134,9	-	100,0
141024	Transferi - KS Podblica	26.653	0	0	0	0,0	-	-
141025	Transferi - KS Predoslje	6.166	0	0	0	0,0	-	-
141026	Transferi - KS Primskovo	17.980	0	22.770	22.767	126,6	-	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	21.077	0	5.728	5.728	27,2	-	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	26.596	0	0	0	0,0	-	-
141035	Transferi - KS Besnica	6.890	0	16.627	16.627	241,3	-	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	10.310	0	0	0	0,0	-	-
140501	INV. TRANSFERI V KS - DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	5.741	0	27.939	27.936	486,6	-	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	5.741	0	27.939	27.936	486,6	-	100,0
140502	INV. TRANSFER V KS - ŠPORTNI OBJEKTI, 8. člen Odlok	0	0	27.175	27.174	-	-	100,0
141029	Transferi - KS Struževo	0	0	12.433	12.433	-	-	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	0	0	14.742	14.741	-	-	100,0
140503	INV. TRANSFER V KS - ŠPORTNI OBJEKTI, Participativni pror.	0	0	38.159	38.157	-	-	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	0	0	15.120	15.120	-	-	100,0
141029	Transferi - KS Struževo	0	0	23.039	23.038	-	-	100,0
230305	INV. TRANSFERI V KS – POKOP.	31.797	0	59.228	59.225	186,3	-	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	0	0	2.800	2.799	-	-	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	0	0	16.816	16.815	-	-	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	7.125	0	0	0	0,0	-	-
141034	Transferi - KS Žabnica	0	0	19.911	19.910	-	-	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	24.672	0	19.701	19.700	79,8	-	100,0
230310	TEKOČI TRANSFERI V KS - ZELENE POVRŠINE (od l. 2022)	11.278	14.498	14.498	14.498	128,6	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	291	291	291	291	100,0	100,0	100,0

141014	Transferi - KS Čirče	561	561	561	561	100,0	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik	425	425	425	425	100,0	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče	0	56	56	56	-	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	112	112	112	112	100,0	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	5.439	5.439	5.439	5.439	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	3.512	3.512	3.512	-	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	587	587	587	587	100,0	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo	224	224	224	224	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo	462	469	469	469	101,5	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	0	559	559	559	-	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	41	41	41	41	100,0	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	0	201	201	201	-	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	2.636	0	0	0	0,0	-	-
141036	Transferi - KS Hrastje	500	2.021	2.021	2.021	404,2	100,0	100,0
230311	INV. TRANSFER V KS - POKOPALIŠČA (INV.), 8. člen Odlok	25.709	0	2.480	2.480	9,6	-	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	0	0	2.480	2.480	-	-	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	11.926	0	0	0	0,0	-	-
141035	Transferi - KS Besnica	13.783	0	0	0	0,0	-	-
230312	INV. TRANSFER V KS - OTROŠKA IGRALIŠČA, 8. člen Odlok	7.381	0	0	0	0,0	-	-
141022	Transferi - KS Mavčiče	7.381	0	0	0	0,0	-	-
230313	INV. TRANSFER V KS - OPREMA, 8. člen Odlok	0	0	2.041	2.040	-	-	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	0	0	2.041	2.040	-	-	100,0
230314	INVEST. TRANSFER V KS - POKOPALIŠČA, Participativni pror.	0	0	23.998	23.997	-	-	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče	0	0	23.998	23.997	-	-	100,0
230317	INV. TRANSFER V KS - ZELENE POVRŠINE, 8. člen Odlok	2.940	0	0	0	0,0	-	-
141022	Transferi - KS Mavčiče	2.940	0	0	0	0,0	-	-
230318	INV. TRANSFER V KS – SPOMENIKI, SPOM. OBELEŽJA, 8. člen Odlok	7.543	0	0	0	0,0	-	-
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	7.543	0	0	0	0,0	-	-
230319	INVEST. TRANSFER V KS – RAZVOJ VASI, 8. člen Odlok	5.409	0	0	0	0,0	-	-
141034	Transferi - KS Žabnica	5.409	0	0	0	0,0	-	-
230320	INVEST. TRANSFER V KS – CESTNI PROMET, 8. člen Odlok	5.636	0	183	183	3,2	-	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	5.636	0	183	183	3,2	-	100,0

Realizacija tekočih transfernih prihodkov znaša skupaj dobrih 352 tisoč EUR (96,9 % glede na sprejeti plan transfernih prihodkov leta 2023), od tega: osnovna dejavnost slabih 277 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan je 102,2 %), organizacija prireditev dobrih 39 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan je 127,4%), vzdrževanje zelenih površin dobrih 14 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti 2023 je 100 %), najemnine poslovnih prostorov slabih 7 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan je 80,8 %), ter izplačilo sejnin dobrih 15 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan je 38,7 %). 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 soglasno s sklepom sveta KS odločilo 14 KS in sicer KS: Bitnje, Bratov Smuk, Čirče, Huje, Kokrica, Mavčiče, Planina, Stražišče, Tenetiše, Trstenik, Vodovodni stolp, Zlato polje, Žabnica, Hrastje. Od tega KS Čirče izplačila sejnin ni realizirala. Izplačilu sejnin v korist drugih odhodkov pa se je odpovedalo 12 KS. Sredstev, zagotovljenih v proračunu MOK za leto 2023 po posameznih področjih, pa določene KS niso realizirale, od tega sredstev za organizacijo prireditev ni realizirala KS Čirče, sredstev za najem prostora pa ni realizirala KS Podblica. Največ tekočih transfernih prihodkov so realizirale KS: Kokrica (dobrih 20 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 19 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 18 tisoč EUR), Orehek Drulovka (slabih 18 tisoč EUR), Bitnje (dobrih 17 tisoč EUR), Vodovodni stolp (slabih 17 tisoč EUR), Planina (dobrih 16 tisoč EUR), pri ostalih KS je realizacija tekočih transfernih prihodkov pod 15 tisoč EUR.

Realizacija investicijskih transfernih prihodkov, ki v sprejetem planu leta 2023 niso bili predvideni in so se zagotovili iz proračuna MOK tekom izvrševanja, pa znaša slabih 282 tisoč EUR (99,99 % glede na veljavni plan transfernih prihodkov leta 2023). Največ investicijskih transfernih prihodkov so realizirale KS:

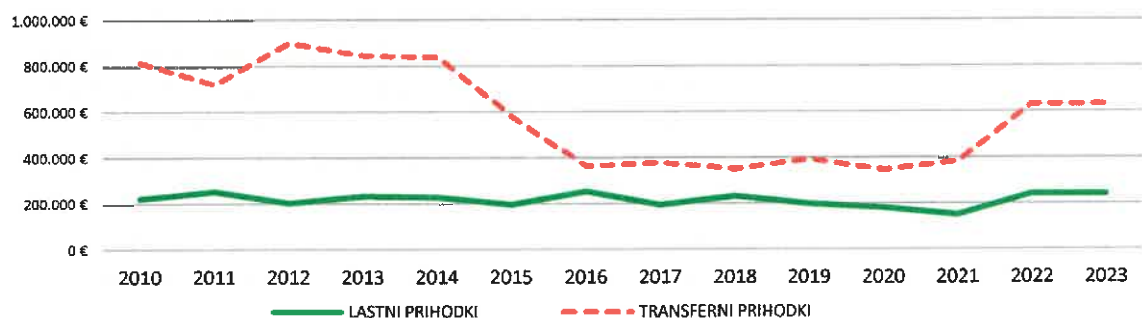
Mavčiče (dobrih 41 tisoč EUR), Besnica (dobrih 36 tisoč EUR), Struževo (dobrih 35 tisoč EUR), Orehek Druhovka (slabih 28 tisoč EUR), Primskovo (slabih 23 tisoč EUR), Tenetiše (dobrih 20 tisoč EUR), Žabnica (slabih 20 tisoč EUR). Pod 20 tisoč EUR pa so investicijske transferne prihodke realizirale še KS: Predoslje, Čirče, Bitnje, Bratov Smuk, Hrastje, Kokrica, Jošt, Trstenik.



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

v EUR

Konto	Opis	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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	235.681
72	KAPITALSKI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	46.418	0	500	0	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	2.861
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	634.249
75	PREJ. VRAČ. DANIH POS. IN PROD. KAPIT. DELEŽEV	662	662	110	0	0	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	872.791

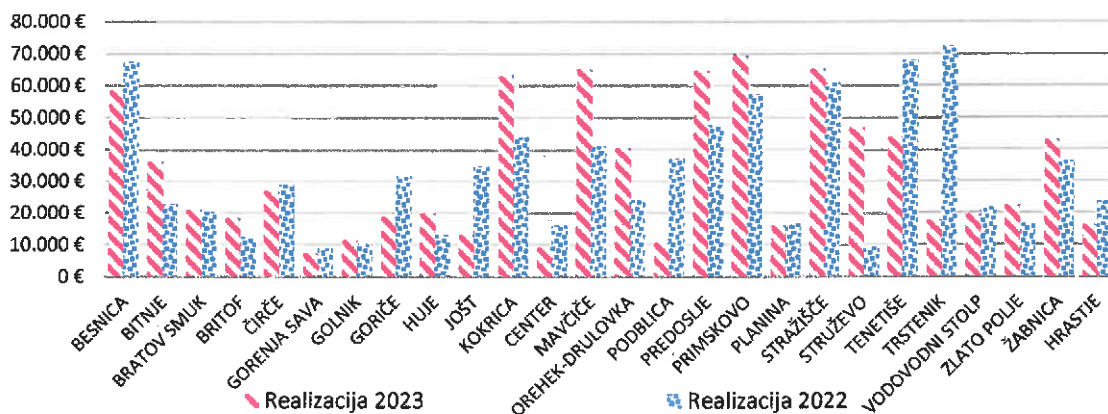


Iz zgornje preglednice in grafa je razvidno, da se KS sredstva iz proračuna MOK v zadnjih dveh letih ponovno zvišujejo, od tega glavnino zvišanj predstavljajo investicijski transferni prihodki iz proračuna MOK. V obdobju od leta 2016 do leta 2021 beležimo precejšen upad transfernih prihodkov napram ostalim letom v prikazanem časovnem obdobju. Glavni razlog je, da so se v tem obdobju KS zmanjšali transferi iz proračuna MOK za investicije, drugi razlog pa je, da je od leta 2016 dalje financiranje vzdrževanja cest in komunalne infrastrukture v celoti prevzela MOK. Padajoči trend je viden tudi pri donacijah, ki so od leta 2017 dalje precej nižje glede na predhodna opazovana časovna obdobja.

2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
0535 KS Besnica	67.671	22.393	58.726	58.594	86,6	261,7	99,8
0511 KS Bitnje	22.755	25.745	40.998	36.161	158,9	140,5	88,2
0512 KS Bratov Smuk	20.318	24.412	34.977	21.027	103,5	86,1	60,1
0513 KS Britof	12.409	22.455	22.455	18.356	147,9	81,7	81,7
0514 KS Čirče	28.806	31.621	47.261	26.968	93,6	85,3	57,1
0515 KS Gorenja Sava	8.923	24.372	24.372	7.560	84,7	31,0	31,0
0516 KS Golnik	10.286	23.575	23.575	11.632	113,1	49,3	49,3
0517 KS Goriče	31.621	45.671	45.671	18.884	59,7	41,3	41,3
0518 KS Huje	13.167	28.518	28.518	19.870	150,9	69,7	69,7
0519 KS Jošt	34.580	14.758	17.766	13.136	38,0	89,0	73,9
0520 KS Kokrica	43.959	143.345	150.132	63.144	143,6	44,1	42,1
0521 KS Center	15.998	31.397	31.397	9.323	58,3	29,7	29,7
0522 KS Mavčiče	41.077	35.292	76.464	65.092	158,5	184,4	85,1
0523 KS Orehek Drulovka	23.968	110.697	138.636	40.473	168,9	36,6	29,2
0524 KS Podblica	37.146	19.003	18.998	10.720	28,9	56,4	56,4
0525 KS Predoslje	47.702	72.662	89.478	64.759	135,8	89,1	72,4
0526 KS Primskovo	57.336	57.133	79.903	69.279	120,8	121,3	86,7
0527 KS Planina	16.759	26.179	26.179	16.034	95,7	61,2	61,2
0528 KS Stražišče	60.932	107.196	107.196	65.231	107,1	60,9	60,9
0529 KS Struževno	9.392	13.541	49.013	46.814	498,4	345,7	95,5
0530 KS Tenetiše	68.086	53.587	74.057	43.943	64,5	82,0	59,3
0531 KS Trstenik	72.301	96.003	98.483	17.869	24,7	18,6	18,1
0532 KS Vodovodni stolp	21.965	43.412	43.412	19.705	89,7	45,4	45,4
0533 KS Zlato polje	16.635	28.052	28.002	22.358	134,4	79,7	79,8
0534 KS Žabnica	36.258	36.016	55.927	43.194	119,1	119,9	77,2
0536 KS Hrastje	23.408	42.586	49.717	16.278	69,5	38,2	32,7
SKUPAJ	843.457	1.179.621	1.461.313	846.405	100,3	71,8	57,9



V letu 2023 so KS realizirale skupaj dobrih 846 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 71,8% realizacijo sprejetega plana leta 2023. Realizirane odhodke v višini nad 60 tisoč EUR v letu 2023 beležijo KS: Primskovo (dobrih 69 tisoč EUR), KS Stražišče (dobrih 65 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 65 tisoč EUR), Predoslje (slabih 65 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 63 tisoč EUR). Realizacija leta 2023 je glede na preteklo leto primerljiva, Indeks 100,3.

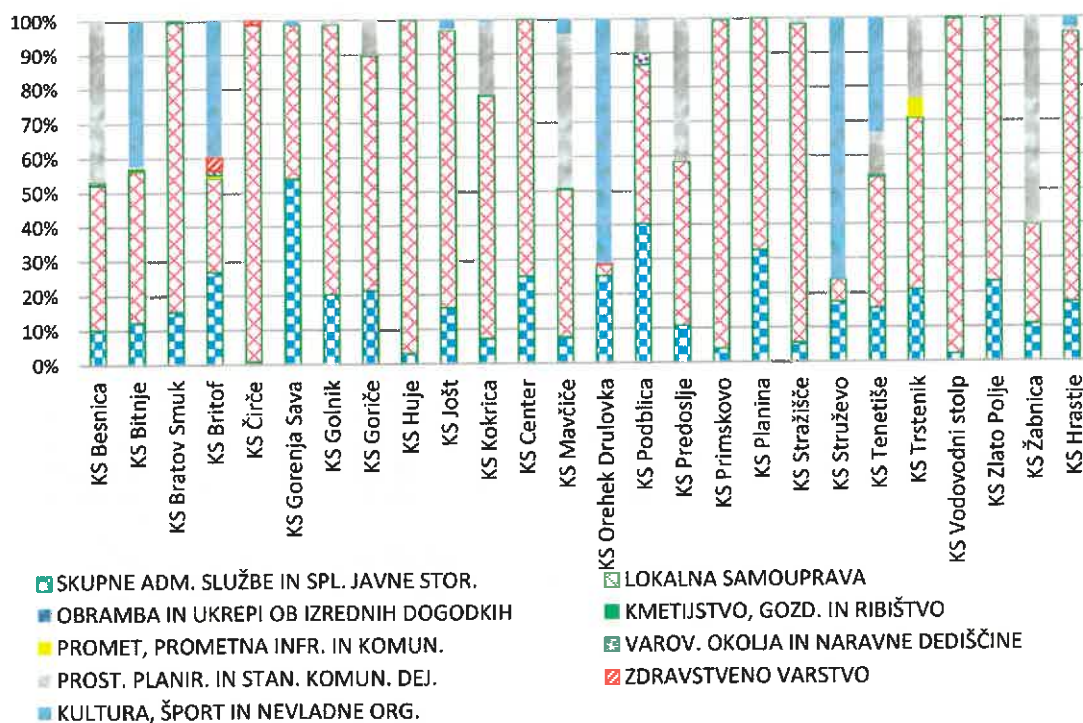
Od načrtovanih ciljev, ki so si jih KS zadale s sprejetim planom leta 2023, realizacija nominalno najbolj odstopa v finančnih načrtih: KS Besnica (višja za dobrih 36 tisoč EUR; Indeks 261,7), KS Struževno (višja za dobrih 33 tisoč EUR; Indeks 345,7), KS Mavčiče (višja za slabih 30 tisoč EUR; Indeks 184,4), KS Kokrica (nižja za dobrih 80 tisoč EUR; Indeks 44,1), KS Trstenik (nižja za dobrih 78 tisoč EUR; Indeks 18,6), KS Orehek Drulovka (nižja za dobrih 70 tisoč EUR; Indeks 36,6) in Stražišče (nižja za slabih 42 tisoč EUR; Indeks 60,9). Podrobneje so odstopanja obrazložena v poslovnih poročilih posameznih KS.

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 2023 po programski klasifikaciji v EUR

PK	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2022	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realiz. 2023	Indeks			delež v real. 2023
						4/1	4/2	4/3	
		1	2	3	4				5
04	SKUPNE ADM. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STOR.	78.704	103.385	150.375	108.204	137,5	104,7	72,0	12,8
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	600.193	978.792	995.507	488.182	81,3	49,9	49,0	57,7
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOG.	1.117	1.000	1.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	5.409	0	86	85	1,6	-	99,3	0,0
13	PROMET, PROM. INFRASTR. IN KOMUN.	8.707	3.970	4.153	1.349	15,5	34,0	32,5	0,2
15	VAROVANJE OKOLJA IN NAR. DEDIŠČINE	2.982	6.910	6.531	2.611	87,5	37,8	40,0	0,3
16	PROST. PLANIR. IN STANOV. KOMUN. DEJ.	121.690	68.594	182.321	137.062	112,6	199,8	75,2	16,2
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	610	3.400	2.670	1.229	201,4	36,1	46,0	0,1
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORG.	24.046	13.570	118.670	107.683	447,8	793,5	90,7	12,7
	SKUPAJ	843.457	1.179.621	1.461.313	846.405	100,3	71,8	57,9	100,0

Realizacija KS leta 2023 po programski klasifikaciji



KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2023 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava, v višini dobrih 488 tisoč EUR (57,7 % 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 dobrih 324 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in iz naslova podprograma Administracija občinske uprave v višini slabih 164 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (slabih 107 tisoč EUR) in Tajniška opravila (slabih 57 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Primskovo (dobrih 66 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 60 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 44

- tisoč EUR), Predoslje (slabih 31 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2023 glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 49,9 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 81,3.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini dobrih 137 tisoč EUR (16,2 % 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 (91,1 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (slabih 125 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Mavčiče (dobrih 29 tisoč EUR), Predoslje (slabih 27 tisoč EUR), Besnica (slabih 27 tisoč EUR), Žabnica (dobrih 26 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2023 glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 99,8 %, glede na realizacijo leta 2022 pa indeks znaša 112,6.
 - Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, v višini dobrih 108 tisoč EUR (12,8 % 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 (99,5 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov in sicer v višini slabih 108 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Orehek Drušovka (dobrih 10 tisoč EUR), Struževu (dobrih 8 tisoč EUR), Predoslje (slabih 7 tisoč EUR), Tenetiše (slabih 7 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2023 glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 4,7%, glede na realizacijo leta 2022 pa indeks znaša 137,5.
 - Kultura, šport in vladne organizacije, v višini slabih 107 tisoč EUR (12,7 % delež vseh realiziranih odhodkov vseh KS), ki zajema program kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin. Glavnina sredstev (97,5 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Programi športa in sicer v višini dobrih 105 tisoč EUR (na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Struževu (slabih 36 tisoč EUR), Orehek Drušovka (slabih 29 tisoč EUR), Bitnje (dobrih 15 tisoč EUR), Tenetiše (slabih 15 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2023 glede na sprejeti plan leta 2023 višja za dobrih 94 tisoč EUR (Indeks 793,5), glede na realizacijo leta 2022 pa indeks znaša 447,8.

Iz naslova podprogramov programske klasifikacije realizacija leta 2023, glede na sprejeti plan leta 2023, najbolj odstopa v okviru podprogramov: Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nižje za dobrih 432 tisoč EUR), Programi športa (višje za dobrih 94 tisoč EUR) in Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (višje za slabih 75 tisoč EUR). Najvišje nominalno odstopanje med realizacijama v letih 2023 in 2022 pa je zaznati v okviru podprogramov Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nižje za slabih 107 tisoč EUR) in Programi športa (višje za dobrih 89 tisoč EUR).

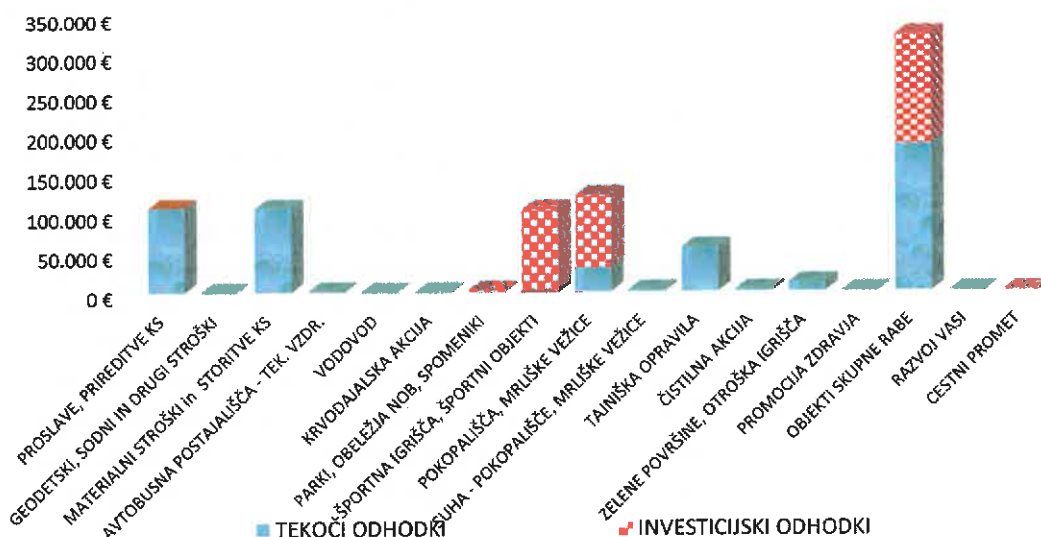
Del podprograma programske klasifikacije je proračunska postavka, ki prikazuje celoto ali del aktivnosti ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika (KS).

V letu 2023 so KS največ sredstev realizirale na naslednjih proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe, v višini dobrih 324 tisoč EUR, kar predstavlja 38,3 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2023 (največ sredstev so porabile za: nakup opreme (slabih 72 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 54 tisoč EUR), energijo, vodo in komunalne storitve (skupaj dobrih 44 tisoč EUR), in tekoče vzdrževanje (dobrih 36 tisoč EUR)).
- Pokopališča, mrliške vežice, v višini slabih 123 tisoč EUR, kar predstavlja 14,5 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2023 (največ sredstev so porabile na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 89 tisoč EUR)).

- Proslave, prireditve KS, v višini slabih 108 tisoč EUR, kar predstavlja 12,7 % delež celotne realiz. Odh. leta 2023 (največ sred. so porabile za hrano in pijačo (slabih 47 tisoč EUR) in za drugi splošni material in storitve (dobrih 43 tisoč EUR; v okviru katerega so se nabavila darila ob zaključku leta, razni mater. za potrebe prireditev oziroma dogodkov, priobčitev fonogramov, adapter, kabel, animacija, praznične lučke, lončnice, kozarci, plastični zabojčki, žalni aranžmaji, svetilke, voščilnice, itd.)).
- Materialni stroški in storitve KS, v višini slabih 107 tisoč EUR, kar predstavlja 12,6 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2023 (največ sredstev so porabile za: založniške, tiskarske storitve in stroške fotokopiranja (slabih 47 tisoč EUR), izplačilo sejin članom svetov KS (dobrih 14 tisoč EUR)).
- Športna igrišča, športni objekti, v višini dobrih 105 tisoč EUR, kar predstavlja 12,4 % celotne realizacije odhodki leta 2023 (največ sredstev so porabile za: investicijsko vzdrževanje in izboljšave (slabih 43 tisoč EUR), novogradnje (slabih 22 tisoč EUR; izvedb odbojbarskega igrišča), druga osnovna sredstva (dobrih 19 tisoč EUR; pisarniški kontejner, mobilna garderobna enota, panelna ograja)).

Realizacija KS leta 2023 po proračunskih postavkah



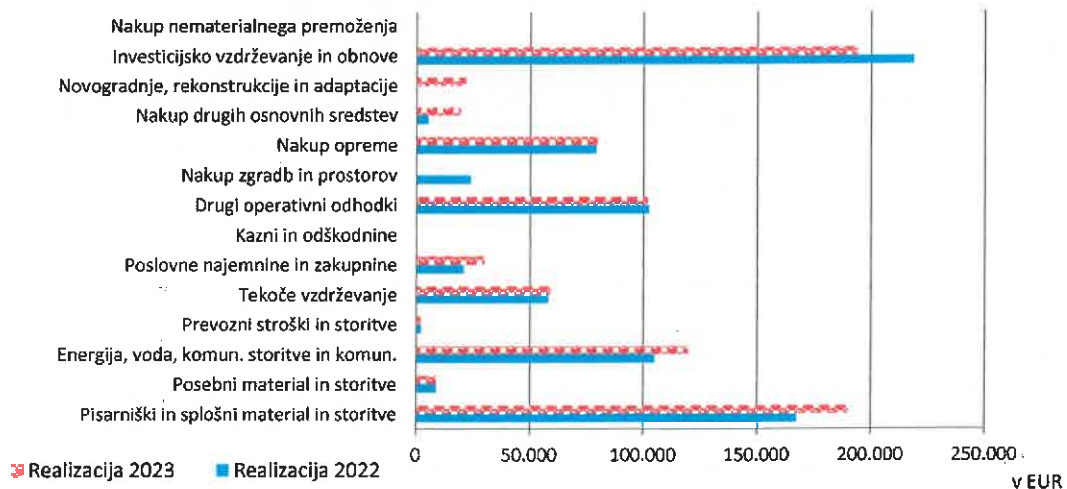
Realizacija leta 2023 iz naslova proračunskih postavk v EUR in v deležu.

PP	Opis	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks			Delež
		2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3	real. l. 2023
		1	2	3	4				5
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	76.976	99.509	146.999	107.671	139,9	108,2	73,2	12,7
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI	1.728	3.876	3.376	533	30,9	13,8	15,8	0,1
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	112.371	162.972	163.558	106.950	95,2	65,6	65,4	12,6
500209	CESTE, MOSTOVI, KANALIZ. - TEK. VZDR.	1.325	400	400	0	0,0	0,0	0,0	0,0
500210	AVTOBUSNA POSTAJAL. - TEK. VZDR.	1.746	3.570	3.570	1.166	66,8	32,7	32,7	0,1
500212	VODOVOD	890	1.000	1.000	992	111,6	99,2	99,2	0,1
500214	KRVODAJALSKA AKCIJA	0	2.100	2.020	720	-	34,3	35,6	0,1
500215	PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI	8.407	2.960	5.046	2.677	31,8	90,4	53,1	0,3
500218	ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI	15.638	10.610	113.624	105.006	671,5	989,7	92,4	12,4
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE	90.033	47.592	155.881	122.720	136,3	257,9	78,7	14,5
500222	SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE	2.017	2.500	2.570	2.148	106,5	85,9	83,6	0,3
500223	TAJNIŠKA OPRAVILA	56.915	60.391	64.382	56.849	99,9	94,1	88,3	6,7
500224	GASILCI	1.117	1.000	1.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
500236	ČISTILNA AKCIJA	2.982	6.910	6.531	2.611	87,5	37,8	40,0	0,3
500238	ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	28.751	17.502	22.870	11.202	39,0	64,0	49,0	1,3
500240	PROMOCIJA ZDRAVJA	610	1.300	650	509	83,4	39,1	78,2	0,1
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	430.908	755.429	767.567	324.383	75,3	42,9	42,3	38,3
501011	RAZVOJ VASI	5.409	0	86	85	1,6	-	99,3	0,0
501012	CESTNI PROMET	5.636	0	183	183	3,2	-	100,0	0,0
	SKUPAJ	843.457	1.179.621	1.461.313	846.405	100,3	71,8	57,9	100,0

Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2023 in sprejetim planom leta 2023 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (realizacija nižja za dobrih 432 tisoč EUR), Športna igrišča, športni objekti (realizacija višja za dobrih 94 tisoč EUR), Pokopališča, mrliške vežice (realizacija višja za dobrih 75 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve KS (realizacija višja za dobrih 56 tisoč EUR). Glede na preteklo leto je največje odstopanje zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija nižja za dobrih 443 tisoč EUR).

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2023 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.

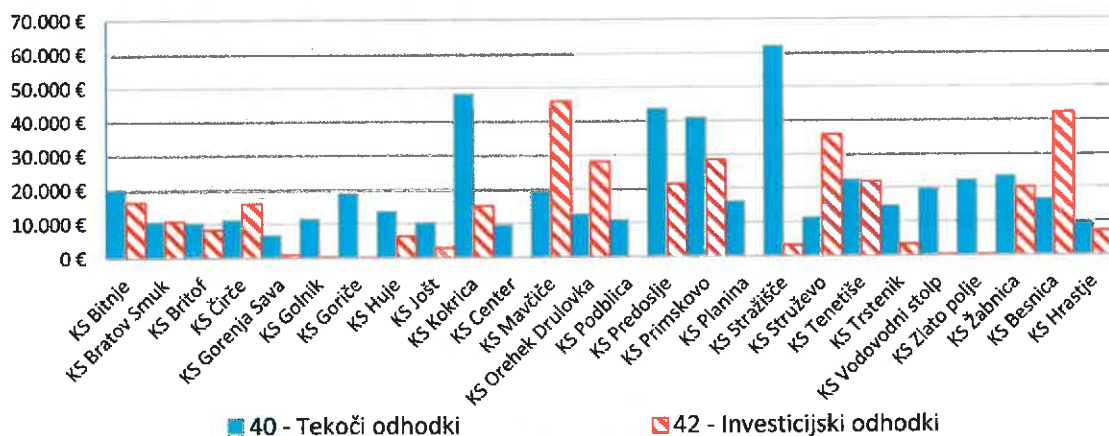
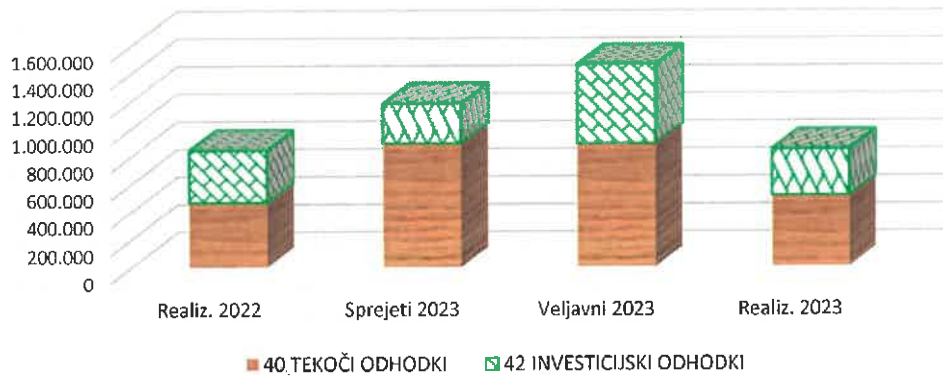
Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2023 na nivoju konta predstavljajo: Investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 194 tisoč EUR), Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 190 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 120 tisoč EUR; glavnino predstavljajo stroški ogrevanja in elektrike), Drugi operativni odhodki (slabih 102 tisoč EUR; glavnino predstavljajo izplačila za opravljeno delo tajnic, hišnikov ter vzdrževalcev zelenic in izplačila sejin članom svetov KS).



Realizacija leta 2023 na nivoju skupine kontov in kontov

Skupina odhodka	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
40 TEKOČI ODHODKI	466.834	891.335	887.924	512.431	109,8	57,5	57,7
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	167.584	230.946	283.868	190.264	113,5	82,4	67,0
4021 Posebni material in storitve	9.011	10.194	13.563	8.787	97,5	86,2	64,8
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komun.	105.213	128.848	147.860	119.763	113,8	92,9	81,0
4023 Prevozni stroški in storitve	2.367	4.432	6.449	2.115	89,3	47,7	32,8
4025 Tekoče vzdrževanje	58.222	358.634	273.797	59.113	101,5	16,5	21,6
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	21.094	24.695	36.865	29.964	142,0	121,3	81,3
4027 Kazni in odškodnine	533	534	534	533	100,0	99,9	99,9
4029 Drugi operativni odhodki	102.808	133.052	124.988	101.891	99,1	76,6	81,5
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	376.623	288.286	573.389	333.974	88,7	115,8	58,2
4200 Nakup zgradb in prostorov	24.017	0	0	0	0,0	-	-
4202 Nakup opreme	79.461	9.150	86.412	80.011	100,7	874,4	92,6
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev	5.258	1.000	20.555	19.370	368,4	1.937,0	94,2
4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	0	21.733	21.733	-	-	100,0
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove	218.842	278.036	425.845	194.120	88,7	69,8	45,6
4207 Nakup nematerialnega premoženja	316	100	897	793	250,6	792,5	88,4
4208 Študije o izvedlj. Proj., projektna dokum., nadzor in investicijski inženiring	48.729	0	17.947	17.947	36,8	-	100,0
SKUPAJ	843.457	1.179.621	1.461.313	846.405	100,3	71,8	57,9

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2023 predstavljajo tekoči odhodki in sicer 60,5 %, preostalih 39,5 % pa investicijski odhodki.



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2023 za vse KS skupaj znaša dobrih 512 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 42,5 % (nižja za skoraj 379 tisoč EUR). Realizacija se je glede na preteklo leto nominalno zvišala in sicer za slabih 46 tisoč EUR (Indeks 109,8), od tega se je največ zvišala na kontu Pisarniški in splošni material in storitve (višja za skoraj 23 tisoč EUR) in na kontu Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (višja za slabih 15 tisoč EUR). Iz naslova tekočih odhodkov se je v letu 2023 največ sredstev porabilo na kontih: Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 190 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 120 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (slabih 102 tisoč EUR; v okvir katerih spadajo: tajniška dela, hišniška dela, opravila vzdrževalcev zelenic, sejnine članom svetov KS).

Glavnina tekočih odhodkov je bila realizirana za potrebe domov KS (slabih 186 tisoč EUR), proslav in prireditev (slabih 108 tisoč EUR), materialnih stroškov in storitev (slabih 107 tisoč EUR), tajniških opravil (slabih 57 tisoč EUR).

Investicijski odhodki so bili v letu 2023 realizirani nominalno v višini slabih 334 tisoč EUR (v letu 2022 slabih 377 tisoč EUR) in so za 15,8 % višji glede na sprejeti plan leta 2023 (nominalno višji za skoraj 46 tisoč EUR). Najvišje je realizacija izkazana na kontih:

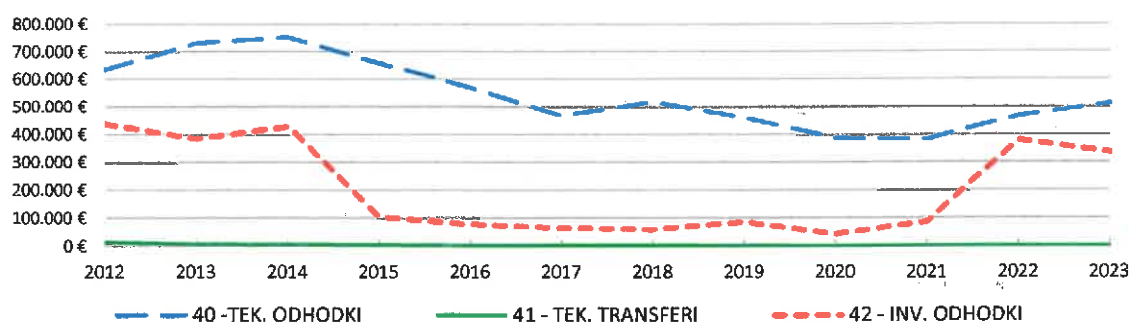
- Investicijsko vzdrževanje in obnove, v višini dobrih 194 tisoč EUR; sredstva so se porabila za: obnovo spomenikov, menjavo trave, asfaltiranje košarkarsko-nogometnega igrišča, sanacijo nadstreška mrliških vežic, polaganje tlakovcev, izdelavo betonske plošče na pokopališču, urejanje glavne poti na pokopališču, investicijsko vzdrževanje pokopališča, zamenjavo strešne kritine na domu KS, izdelavo predelne stene v prostorih doma KS, menjavo elektroinštalacij v domu KS, menjavo keramike v prostorih doma KS, menjavo vrat v domu KS, izvedbo kanalizacije in menjavo revizijskega jaška, menjavo peska za okolico doma KS, brušenje in lakiranje parketa, izolacijo sten v domu KS, nakup

pohištva za prostor v domu KS, pleskarska dela na objektu doma KS, izdelavo temeljev za pergolo, sanacijo mrliških vežic, obnovo prostorov na objektu športnega igrišča.

Nakup opreme, v višini dobrih 80 tisoč EUR; v okviru katere se je nabavilo: reklamni pano, barsko mizo, opremo za igrišče za odbojko, akumulator, akumulatorske škarje, klima naprave, električni radiator, prenosni računalnik, tiskalnik, monitor, konferenčne mize in klopi, avdiovizualno opremo, premično ograjo, vrtno garnituro, hladilnik, vrtni baldahin, namizni nogomet, stroj za čiščenje prostorov, prenosni zvočnik, sončno elektrarno, pohištvo, opremo za nadzor prometa.

Glavnina investicijskih odhodkov je bila realizirana za potrebe domov KS (slabih 139 tisoč EUR), preostali del pa za: športna igrišča in športne objekte (slabih 102 tisoč EUR), pokopališča in mrliške vežice (slabih 92 tisoč EUR), parke in obeležja NOB, spomenike (slabih 2 tisoč EUR) in cestni promet (pod tisoč EUR).

Spodnji graf in preglednica prikazujeta odhodke v dvanajstletnem časovnem obdobju. V obdobju od leta 2015 do vključno leta 2022 je viden upad odhodkov napram predhodnih let, predvsem investicijskih, od leta 2022 dalje pa ponovna rast, kar je posledica večjih vlaganj v investicije oziroma v osnovna sredstva. Glavnino sredstev za realizacijo investicijskih odhodkov v letu 2023 je zagotovil proračun MOK.



	v EUR											
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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	512.431
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	333.974
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	846.405

Vsi investicijski odhodki so v finančnih načrtih KS uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju: NRP), od tega v:

- NRP 50000001 Investicije KS, ki predstavlja 6,1 % vseh realiziranih odhodkov vseh krajevnih skupnosti v letu 2023 in v nominalnem znesku znaša dobrih 52 tisoč EUR. Glede na sprejeti plan leta 2023 je projekt realiziran v višini 18,1 %. Veljavni plan leta 2023 se je glede na sprejeti plan leta 2022 zvišal za 1,1 %. Glede na preteklo leto pa je realizacija nižja za 33,4 % oziroma nominalno nižja dobrih 26 tisoč EUR. Najvišjo realizacijo po projektu izkazujejo KS: Kokrica (dobrih 8 tisoč EUR), Britof (dobrih 8 tisoč EUR), Huje (dobrih 6 tisoč EUR), Besnica (slabih 6 tisoč EUR), Primskovo (slabih 6 tisoč EUR). Realizacijo pod 5 tisoč EUR pa izkazujejo še KS: Bitnje, Čirče, Golnik, Gorenja Sava, Goriče, Mavčiče, Predoslje, Stražišče, Struževo, Tenetiše, Trstenik, Vodovodni stolp, Zlato Polje. Realizacije na projektu pa kljub planu niso imele KS Bratov Smuk, KS Jošt, KS Planina in KS Žabnica.

Glavnina sredstev (69,5 % porabe po proračunski postavki v okviru projekta) se je porabila na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer v višini dobrih 36 tisoč EUR, od tega se je nabavilo: prenosni računalnik, program Microsoft, magnetno tablo, tiskalnik, namizni računalnik, licenčno programsko opremo, mize in klopi, zvočnik, reklamni pano, stroj za čiščenje prostorov, klima napravo, mobilno garderobno enoto, pisarniški kontejner, panelno ograjo. Sredstva so se porabila tudi za

investicijsko vzdrževanje objekta (izdelava predelne stene, izdelava kanalizacije in revizijskega jaška, obnova kletnih prostorov).

V okviru projekta so bila realizirana še sredstva na proračunskih postavkah: Športna igrišča, športni objekti (v višini dobrih 8 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup mobilne garderobne enote na športnem igrišču, barske mize, panelne ograje), Pokopališča, mrliške vežice (v višini slabih 6 tisoč EUR; sredstva so se porabila za nakup: akumulatorskih škarij, izvedbo temeljev za postavitev pergole, investicijsko vzdrževanje pokopališča) in Parki, obeležja NOB, spomeniki (v višini slabih 2 tisoč EUR; sredstva so se porabila za obnovo spomenikov).

Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2023 in postavljenimi cilji v sprejetih finančnih načrtih KS leta 2023 po projektu je pri KS: Kokrica (nižja realizacija za skoraj 75 tisoč EUR), Trstenik (nižja realizacija za dobrih 72 tisoč EUR), Stražišče (nižja realizacija za dobrih 43 tisoč EUR), Tenetiše (nižja realizacija za dobrih 27 tisoč EUR), Predoslje (nižja realizacija za slabih 23 tisoč EUR).

- PROJEKTE NRP MOK (sredstva za projekte je zagotovil proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2023), in v skupnem znesku zanašajo skoraj 282 tisoč EUR ter predstavljajo 33,3 % delež vseh realiziranih odhodkov vseh krajevnih skupnosti v letu 2023, od tega projekt:
- NRP 40672101 Pokopališča na območju KS; sredstva za projekt so glede na veljavni plan leta 2023 realizirana 100 %. Realizacija leta 2023 znaša v skupni višini dobrih 59 tisoč EUR, od tega v finančnih načrtih:
 - KS Besnica; v višini slabih 20 tisoč EUR, sredstva so se porabila za investicijsko vzdrževanje mrliških vežic,
 - KS Kokrica; v višini slabih 3 tisoč EUR, sredstva so se porabila za sanacijo nadstreška mrliških vežic na pokopališču,
 - KS Žabnica; v višini dobrih 20 tisoč EUR, sredstva so se porabila za ureditev glavne poti na pokopališču,
 - KS Predoslje; v višini slabih 17 tisoč EUR, sredstva so se porabila za tlakovanje poti na pokopališču.
- NRP 40672102 Investicije v KS; sredstva za projekt so se KS zagotovila na podlagi 8. člena Odloka in so glede na veljavni plan leta 2023 realizirana 100 %. Realizacija znaša v skupni višini slabih 117 tisoč EUR (35 % delež realizacije glede na ostale projekte) od tega v finančnih načrtih:
 - KS Besnica; v višini slabih 17 tisoč EUR, sredstva so se porabila za izvedbo sončne elektrarne na domu KS,
 - KS Bitnje; v znesku pod tisoč EUR, sredstva so se porabila za plačilo izvedbe električne napeljave za usposobitev merilnikov hitrosti,
 - KS Čirče; skupno v višini skoraj 16 tisoč EUR, sredstva so se v domu KS porabila za: nakup drsnih in notranjih vrat (dobrih 4 tisoč EUR), izdelavo in montažo stene v sanitarijah (skoraj 2 tisoč EUR), pleskanje (dobrih 3 tisoč EUR), izvedbo fekalnega priključka (dobrih 2 tisoč EUR), menjavo razdelilnikov in električne instalacije (dobrih 2 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje zgornjih sanitarij (slabih 3 tisoč EUR),
 - KS Jošt; v višini dobrih 3 tisoč EUR, sredstva so se porabila za nakup peska za okolico doma KS,
 - KS Kokrica; v višini skoraj 4 tisoč EUR, sredstva so se porabila za nakup zložljive konferenčne mize in konferenčnih stolov,
 - KS Mavčiče; skupno v višini dobrih 17 tisoč EUR, nabavilo se je: avdiovizualno opremo (dobrih 12 tisoč EUR), premično ograjo (dobrih tisoč EUR), kovčke (dobrih tisoč EUR) in vrtno garnituro (skoraj 3 tisoč EUR),
 - KS Primskovo; skupno v višini slabih 23 tisoč EUR, sredstva so se porabila za: nakup elektroprojektne dokumentacije (dobrih 12 tisoč EUR), brušenje in lakiranje parketa v pisarni doma (dobrih 8 tisoč EUR) in izolacijo podstrešja v domu KS Primskovo (dobrih 2 tisoč EUR),

- KS Struževo; v višini dobrih 12 tisoč EUR, sredstva so se porabila za projektno dokumentacijo za legalizacijo športno-rekreacijske stavbe (skoraj 6 tisoč EUR) in za obnovo notranjih prostorov objekta v športnem parku Struževo (skoraj 7 tisoč EUR),
- KS Tenetiše; skupno v višini dobrih 20 tisoč EUR, sredstva so se porabila za preplastitev košarkarskega igrišča (skoraj 15 tisoč EUR) in za ureditev tal v skladiščni lopi ob domu KS Tenetiše (skoraj 6 tisoč EUR),
- KS Trstenik; v višini dobrih 2 tisoč EUR, sredstva so se porabila za izdelavo betonske plošče na pokopališču KS Trstenik,
- KS Hrastje; v višini dobrih 2 tisoč EUR, sredstva so se zagotovila za nakup klim.
- **NRP 40672103 Domovi in prostori KS;** sredstva za projekt so glede na veljavni plan leta 2023 realizirana 100 %. Realizacija leta 2023 znaša v skupni višini slabih 16 tisoč EUR, od tega v finančnih načrtih:
 - KS Bratov Smuk; v višini slabih 11 tisoč EUR, sredstva so se porabila za zamenjavo strehe na domu KS Bratov Smuk, katerega lastnik je KS v 5/6 deležu,
 - KS Hrastje; v višini dobrih 5 tisoč EUR, sredstva so se porabila za zamenjavo vrat in stenske obloge v prostoru doma KS (pod tisoč EUR) in za nakup drugega pohištva (dobrih 4 tisoč EUR).
- **NRP 40623002 Participativni proračun;** sredstva za projekt so se KS zagotovila v okviru participativnega proračuna v skupni višini dobrih 62 tisoč EUR in so glede na veljavni plan realizirana 100 %, od tega v finančnih načrtih:
 - KS Bitnje; v višini dobrih 15 tisoč EUR, sredstva so se porabila za nakup dveh pisarniških kontejnerjev v športnem parku KS Bitnje (dobrih 11 tisoč EUR) in za nakup garderobnih klopi za pisarniški kontejner na športnem igrišču (skoraj 4 tisoč EUR),
 - KS Mavčiče; v višini slabih 24 tisoč EUR, sredstva so se porabila za obnovo mrliških vežic,
 - KS Struževo; skupno v višini dobrih 23 tisoč EUR, sredstva so se porabila za izvedbo odbojarskega igrišča (skoraj 22 tisoč EUR) in za nakup opreme za odbojarsko igrišče (pod tisoč EUR).
- **NRP 40718022 Športni objekti;** sredstva za projekt so se KS Orehek Drulovka zagotovila na osnovi odobrene prošnje s strani župana MOK in so glede na veljavni plan realizirana 100 %. Sredstva so se porabila za menjavo trave na nogometnem igrišču v ŠP Zarica v višini slabih 28 tisoč EUR.

Realizacija KS leta 2023 iz naslova NRP po KS v EUR

NRP	Opis	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
		2022	2023	2023	2023	4/1	4/2	4/3
		1	2	3	4			
40623002	Participativni pror. 2023	0	0	62.157	62.155	-	-	100,0
	KS Bitnje	0	0	15.120	15.120	-	-	100,0
	KS Mavčiče	0	0	23.998	23.997	-	-	100,0
	KS Struževo	0	0	23.039	23.038	-	-	100,0
40672101	Pokopališča na obm. KS	31.797	0	59.228	59.225	186,3	-	100,0
	KS Kokrica	0	0	2.800	2.799	-	-	100,0
	KS Predoslje	0	0	16.816	16.815	-	-	100,0
	KS Trstenik	7.125	0	0	0	0,0	-	-
	KS Žabnica	0	0	19.911	19.910	-	-	100,0
	KS Besnica	24.672	0	19.701	19.700	79,8	-	100,0
40672102	Investicije v KS	218.507	0	116.813	116.802	53,5	-	100,0
	KS Bitnje	5.636	0	183	183	3,2	-	100,0
	KS Bratov Smuk	1.969	0	0	0	0,0	-	-
	KS Čirče	18.637	0	15.640	15.638	83,9	-	100,0
	KS Jošt	14.882	0	3.008	3.007	20,2	-	100,0
	KS Kokrica	0	0	3.987	3.987	-	-	100,0
	KS Mavčiče	23.050	0	17.174	17.170	74,5	-	100,0
	KS Orehek Drulovka	7.543	0	0	0	0,0	-	-
	KS Podblica	26.653	0	0	0	0,0	-	-
	KS Predoslje	6.166	0	0	0	0,0	-	-
	KS Primskovo	17.980	0	22.770	22.767	126,6	-	100,0
	KS Struževo	0	0	12.433	12.433	-	-	100,0
	KS Tenetiše	21.077	0	20.470	20.469	97,1	-	100,0
	KS Trstenik	26.596	0	2.480	2.480	9,3	-	100,0

KS Žabnica	17.335	0	0	0	0,0	-	-
KS Besnica	20.673	0	16.627	16.627	80,4	-	100,0
KS Hrastje	10.310	0	2.041	2.040	19,8	-	100,0
40672103 Domovi in prostori KS	42.144	0	15.655	15.655	37,1	-	100,0
KS Bratov Smuk	0	0	10.565	10.565	-	-	100,0
KS Jošt	10.743	0	0	0	0,0	-	-
KS Predoslje	6.077	0	0	0	0,0	-	-
KS Tenetiše	25.324	0	0	0	0,0	-	-
KS Hrastje	0	0	5.090	5.090	-	-	100,0
40718022 Športni objekti	5.741	0	27.939	27.936	486,6	-	100,0
KS Orehek Drulovka	5.741	0	27.939	27.936	486,6	-	100,0
50000001 Investicije KS	78.435	288.286	291.597	52.201	66,6	18,1	17,9
KS Bitnje	89	0	930	929	1.043,4	-	99,9
KS Bratov Smuk	8.076	1.000	1.000	0	0,0	0,0	0,0
KS Britof	595	500	8.435	8.213	1.379,2	1.642,7	97,4
KS Čirče	0	0	872	290	-	-	33,3
KS Gorenja Sava	0	0	925	925	-	-	100,0
KS Golnik	0	800	1.450	290	-	36,3	20,0
KS Goriče	12.576	3.000	3.200	180	1,4	6,0	5,6
KS Huje	0	0	6.301	6.274	-	-	99,6
KS Jošt	0	400	400	0	-	0,0	0,0
KS Kokrica	5.893	83.089	79.589	8.230	139,7	9,9	10,3
KS Mavčiče	2.001	2.000	6.881	4.721	236,0	236,1	68,6
KS Orehek Drulovka	256	0	0	0	0,0	-	-
KS Predoslje	2.929	27.226	22.264	4.371	149,2	16,1	19,6
KS Primskovo	0	2.200	6.052	5.629	-	255,9	93,0
KS Planina	898	300	250	0	0,0	0,0	0,0
KS Stražišče	2.345	46.295	40.142	3.287	140,2	7,1	8,2
KS Struževo	0	0	222	222	-	-	100,0
KS Tenetiše	5.618	28.604	23.185	1.252	22,3	4,4	5,4
KS Trstenik	27.710	73.035	73.035	869	3,1	1,2	1,2
KS Vodovodni stolp	4.405	7.250	7.250	290	6,6	4,0	4,0
KS Zlato polje	0	6.687	1.731	345	-	5,2	19,9
KS Žabnica	616	1.600	1.600	0	0,0	0,0	0,0
KS Besnica	3.811	4.300	5.883	5.882	154,4	136,8	100,0
KS Hrastje	616	0	0	0	0,0	-	-
SKUPAJ	376.623	288.286	573.389	333.974	88,7	115,8	58,2

Nameni porabe po projektih so podrobneje obrazloženi v obrazložitvi realizacije finančnega načrta leta 2023 vsake posamezne KS.

Nominalno zvišanje veljavnega plana glede na sprejeti plan leta 2023, v finančnih načrtih vseh KS skupaj, znaša slabih 282 tisoč EUR (Indeks 123,9) in je posledica izvedenih prerazporeditev sredstev iz proračuna MOK v finančne načrte KS ter obratno, od tega se je finančni načrt: KS Mavčiče zvišal za dobrih 41 tisoč EUR, KS Besnica zvišal za dobrih 36 tisoč EUR, KS Struževo zvišal za dobrih 35 tisoč EUR, KS Orehek Drulovka zvišal za slabih 28 tisoč EUR, KS Primskovo zvišal za slabih 23 tisoč EUR, KS Tenetiše zvišal za dobrih 20 tisoč EUR, KS Žabnica zvišal za slabih 20 tisoč EUR, KS Predoslje zvišal za slabih 17 tisoč EUR, KS Čirče zvišal za slabih 16 tisoč EUR, KS Bitnje zvišal za dobrih 15 tisoč EUR (od tega višji za dobrih 15 tisoč EUR in nižji za 50 EUR), KS Bratov Smuk zvišal za slabih 11 tisoč EUR, KS Hrastje zvišal za dobrih 7 tisoč EUR, KS Kokrica zvišal za slabih 7 tisoč EUR, KS Jošt zvišal za dobrih 3 tisoč EUR, KS Trstenik zvišal za dobrih 2 tisoč EUR in KS Zlato Polje znižal za 50 EUR.

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS, v prvi polovici leta 2023, so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti KS in 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 rebalansu proračunu MOK za leto 2023 (štev. dok.: 410-21/2022-18, z dne 15.3.2023) izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2023 v predloženih preglednicah.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti 2023 [1]	Veljavni 2023 [2]	Realizacija 2023 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB						
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	7.000	7.000	2.038	29,1	29,1
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	7.000	7.000	2.038	29,1	29,1
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	7.000	7.000	2.038	29,1	29,1
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)	0	0	0	-	-
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	0	0	0	-	-
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	7.000	7.000	2.038	29,1	29,1

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

(7.000 €) 2.038 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

(7.000 €) 2.038 €

750 Prejeta vračila danih posojil

(7.000 €) 2.038 €

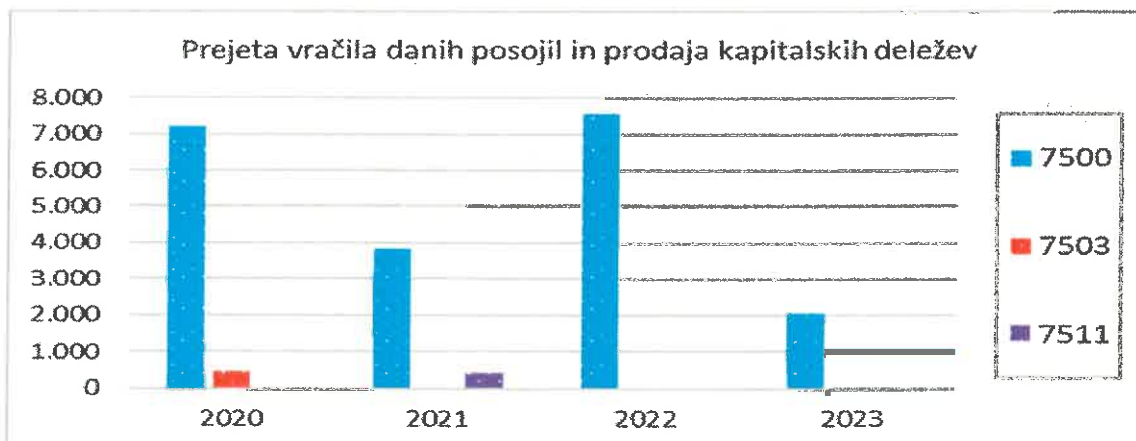
Med prejemke proračuna poleg javnofinančnih prihodkov prištevamo tudi prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev. Obe vrsti prejemkov prikazujemo v izkazu računa finančnih terjatev in naložb. Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija *Prejetih vračil danih posojil* v l. 2023 dosežena v višini dobrih 2 tisoč €. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil in ker se je večina teh posojil v preteklosti že poplačala, za l. 2023 smo planirali za 7 tisoč € teh prihodkov (indeks 29,1).

Realizacija je v letu 2023 za dobrih 5 tisoč € nižja od realizacije v letu 2022 (indeks 27).

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	2020	2021	2022	2023	Indeks
	1	2	3	4	4/3
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	7.205	3.820	7.553	2.038	27,0
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503)	447	0	0	0	0,0
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	398	0	0	0,0
SKUPAJ	7.652	4.218	7.553	2.038	27,0



C. RAČUN FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti 2023 [1]	Veljavni 2023 [2]	Realizacija 2023 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	12.000.000	12.000.000	8.500.000	70,8	70,8
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	12.000.000	12.000.000	8.500.000	70,8	70,8
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	12.000.000	12.000.000	8.500.000	70,8	70,8
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	2.937.860	2.937.860	2.936.454	100,0	100,0
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	2.937.860	2.937.860	2.936.454	100,0	100,0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	2.083.200	2.083.200	2.083.200	100,0	100,0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	353.000	353.000	352.000	99,7	99,7
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	501.660	501.660	501.254	99,9	99,9
IX.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	-4.990.974	-4.990.974	2.183.911	-43,8	-43,8
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	9.062.140	9.062.140	5.563.546	61,4	61,4
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	14.060.114	14.060.114	3.381.672	24,1	24,1

5 RAČUN FINANCIRANJA

50 ZADOLŽEVANJE (12.000.000 €) 8.500.000 €

500 Domače zadolževanje (12.000.000 €) 8.500.000 €

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2023 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 je občina v letu 2023 na novo zadolžila v višini 8,5 mio €.

55 ODPLAČILA DOLGA (2.937.860 €) 2.936.454 €

550 Odplačila domačega dolga (2.937.860 €) 2.936.454 €

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014, 2015, 2019 in 2021 je v letu 2023 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 v enaka lanskoletni in za dobrih tisoč € manjša od plana (indeks 99,95).

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 31.12.2023 10 krajevnih skupnosti MO Kranj kot neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj, v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov za leto 2023 skupaj izkazujejo za 27.882,41 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (in prejemki) (zmanjšanje sredstev na računih). Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki, ki ga izkazuje 10 krajevnih skupnosti, je koriščenje presežkov prihodkov iz preteklih let. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.
- MO Kranj in 16 KS MO Kranj na dan 31.12.2023 v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov za leto 2023, skupaj izkazujejo za 2.211.010,37 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) (povečanje sredstev na računih), od tega MOK Kranj izkazuje 2.156.742,08 EUR presežka prihodkov nad odhodki, 16 KS MO Kranj pa skupaj izkazuje 54.268,29 EUR presežka prihodkov nad odhodki.
- 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 2023 znaša 6.541.066,33 EUR in za vseh 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 649.530,21 EUR; skupaj MO Kranj in 26 KS pa 7.190.596,54 EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2023 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih MO Kranj odprtih za 8.546,4 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 povečal za 722,4 tisoč EUR oziroma za 9,2 %.

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 31.12.2023.

PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNEGA LETA 2023 ZAPADLE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 2023 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2023 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.

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 31.12.2023.

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

MO Kranj ima na kontih izvenbilančne evidence evidentirane instrumente za zavarovanje plačil, sofinancerski delež v regijski projekt Čebelarstvo 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 31.12.2023.

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, pet stanovanj, en poslovni prostor, avtobusni čakalnici, tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, umetno drsališče, računalniška oprema, fotokopirni stroji, osebna vozila, en avtobus, žičnica, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, merilniki hitrosti, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, informativne table, parkovna oprema (cvetlična korita, koši,...), oprema za parkirišča (kolesarska stojala, stebrički, krmilni programi, zapornice-vhodne in izhodne, blagajne), ... Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 19.146 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (10.595,4 tisoč EUR) in na opremo (8.070,2 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 glavnice dolga), neporabljene donacije in neporabljena namenska sredstva. Tako izračunan presežek mora občina evidentirati na posebnem kontu in ga sme porabiti samo za namene iz 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu.

MO Kranj v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2023 izkazuje presežek prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki), izračunan po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, v višini 2.183.127,96 EUR. Za izračun presežka proračuna občine po Zakonu o fiskalnem pravilu, se od navedenega zneska odštejejo:

- neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga) na dan 31.12.2023 (gre za opravljene storitve oz. dobave blaga v letu 2023, valuta (zapadlost) obveznosti v plačilo pa je v naslednjem letu),

- neporabljene donacije na dan 31.12.2023 in

- neporabljena namenska sredstva na dan 31.12.2023.

Že znesek neplačanih obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2023 v višini 3,9 mio EUR presega znesek presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki). Posledično je izračunani znesek negativen; kar pomeni, da presežka proračuna za leto 2023 po Zakonu o fiskalnem pravilu občina nima.

- Dolgoročna zadolžitve MO Kranj

MO Kranj se v letu 2023 dolgoročno zadolžila pri BKS BANK AG, Bančna podružnica, v višini 8,5 mio EUR za namen financiranja projektov/investicij iz NRP za leto 2023 za 15 letno obdobje in pri Gorenjski banki d.d., Kranj, v višini 11,9 mio EUR za upravljanje z dolgom občinskega proračuna (za predčasno odplačilo starih dolgoročnih finančnih obveznosti po šestih kreditnih pogodbah) prav tako za 15 letno obdobje.

Podrobnejša pojasnila dolgoročne zadolžitve MO Kranj so podana v nadaljevanju v obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti) na dan 31.12.2023.

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 31.12.2023

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 »Premoženska bilanca na dan 31.12.2014 za krajevne skupnosti Mestne občine Kranj«, so bile tako kot za leta od 2014 do 2022 na Agencijo RS za javnopravne evidence in storitve (AJPEŠ) v okviru letnega poročila za leto 2023 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 Bilanca stanja na dan 31.12.2023 (obrazec je v prilogi), ki vključujejo podatke za MO Kranj in 26 KS MO Kranj v primerjavi s stanjem preteklega leta (na dan 31.12.2022).

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 **311.350,2 tisoč EUR** (MO Kranj 306.709,6 tisoč EUR, 26 KS 4.648,0 tisoč EUR, od tega je konsolidirano za 7,4 tisoč EUR(-) = dolgoročne terjatve, ki zapadejo v plačilo v letu 2024) in so izkazana v višjem znesku kot leta 2022 za 9.865,4 tisoč EUR oziroma višjem za 3,3 %.

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 **619,9 tisoč EUR** (v MO Kranj 618,6 tisoč EUR in v 26 KS pa 1.334 EUR-računalniška programska 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 2022 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 31.12.2023 v čisti vrednosti 8.995 EUR, ki se nanašajo na stavbne pravice za projekt Vodovod Bašelj-Kranj (dano v najem v letu 2016) in projekt GORKI 2. sklop 2. faza (dano v najem v letu 2021) in programsko opremo za iskanje grobov na pokopališču Kranj, za izvajanje gospodarskih javnih služb.

Nekatera neopredmetena sredstva (računalniška programska oprema in ustanovna vlaganja) so že v celoti odpisana in se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti. Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez čiste vrednosti), znaša dobrih 481 tisoč EUR.

Čista vrednost neopredmetenih sredstev MO Kranj na dan 31.12.2023 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 zmanjšala za 14,2 %. V letu 2023 je bil opravljen nakup računalniške programske opreme za 73,0 tisoč EUR in nadgradnja sistema za izposojlo koles KR-s-kolesom za 56,6 tisoč EUR. Tekom leta 2023 so bile odpisane stavbne pravice v čisti vrednosti 13,1 tisoč EUR. Pri inventuri 2023 pa so bili zaradi neuporabnosti odpisani računalniški programi v čisti vrednosti 505 EUR (nabavna vrednost 2,7 tisoč EUR, odpisana vrednost 2,2 tisoč EUR). Obračunana amortizacija neopredmetenih sredstev, evidentiranih na dan 31.12.2023 ter amortizacija likvidiranih neopredmetenih sredstev, je znašala 219.218 EUR.

AOP 004 in 005 Čista vrednost nepremičnin (skupina kontov 02 in 03) znaša skupaj za MO Kranj in 26 KS **197.246,3 tisoč EUR**.

Po stanju na dan 31.12.2023 so v poslovni knjigi MO Kranj izkazane nepremičnine v lasti MO Kranj v čisti vrednosti 192.735,7 tisoč EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR	Čista vrednost Delež v %
Zemljišča	42.393.617	-	42.393.617	22,0
Zgradbe	236.589.134	97.265.720	139.323.414	72,3
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	11.018.679	-	11.018.679	5,7
SKUPAJ	290.001.430	97.265.720	192.735.710	100,0

Med zgradbami je evidentirano (čista vrednost):

	v EUR	Delež v %
-stavba MO Kranj in plato pred avlo	89.604	0,07
-3-je počitniški objekti	75.427	0,06
-8 avtobusnih čakalnic	11.295	0,01
-objekt Varna hiša Gorenjske (26,78 % lastništvo)	8.973	0,01
-informacijska točka na železniški postaji v Kranju	36.780	0,03
-prostor v Podružnični šoli Žabnica za potrebe KS Žabnica	129.866	0,09
-OŠ Stražišče-telovadnica (vložek MOK)	214.324	0,15
-mestno obzidje	173.225	0,12
-domovi: KS Golnik, KS Predoslje, KS Kokrica, združni dom v Mavčičah, KS Podblica	910.735	0,65
-ploščad Pungert	237.723	0,17
-stolp Pungert	385.792	0,28
-hiša Layer-hiša umetnikov, Tomšičeva 32, Kranj	603.807	0,43
-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	471.982	0,34
-objekt kostnice v mestnem jedru poleg cerkve sv. Kancijana	187.292	0,13
-skakalnica Bauhenk	1.515.781	1,09
-stavba na Poštni ulici 4 v Kranju v starem mestnem jedru kjer je bil nekdanji sedež PE Kranj Pošte Slovenije za potrebe Kovačnice, dana v najem BSC d.o.o.	2.519.983	1,81
-Center trajnostne mobilnosti na Cesti talcev v Kranju	560.160	0,40
-del stavbe na Medetovi ulici 1 v Kranju dana v upravljanje KS Stražišče	83.640	0,06
-šolska stavba nekdanje Srednje trgovske šole na Župančičevi ul. 22 v Kranju	23.931	0,02
-stavba Dnevno varstvo starejših na Planini v Kranju, dana v brezplačni najem Domu upokojenecv Kranj	765.700	0,55
-Sejmišče 4, Škrlovec 2, Vodopivčeva ul.8-dano v brezplačni najem CSDG	529.406	0,38
-441 stanovanj*	6.440.470	4,62
-29 poslovnih prostorov*	1.047.402	0,75

-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, podporne konstrukcije strug potokov in rek, krajevne ceste, meteorna kanalizacija, javne in kolesarske poti	47.069.628	33,79
-ostali objekti: Tomšičeva 34, Škrlovec 2, Struževo 14J, Savska cesta 34, 12 pitnikov in podstavek, ograja okoli pasjega parka Zlato polje, ograja okoli parkirišča Arrive za avtobuse na Primskovem, Srce podeželja-Zoisova pot, čebelnjak-ureditev Zoisove poti, kolesarnica Strela, toplarna v Šorlijevem naselju, 5 x obeležje s podstavkom, 4 x garaža, Rdeča cona na Planini (bivši Mercator)	840.580	0,60
-komunalna infrastruktura**(kanalizacije, vodovodi, čistilne naprave, pokopališča, deponije, zbirni center, kontejnerji,...)	74.389.908	53,39
SKUPAJ	139.323.414	100,0

*S stanovanji in poslovnimi prostori od leta 2020 do leta 2023 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 (zgradbe in zemljišča) v čisti vrednosti 74.577.707,73 EUR ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., za izvajanje gospodarskih javnih služb (od tega za 1.983,5 tisoč EUR zemljišč). V letu 2023 se je v primerjavi z letom 2022 čista vrednost nepremičnin komunalne infrastrukture, ki jo ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., zmanjšala za 1.159,6 tisoč EUR, kar pomeni, da je bila obračunana amortizacija v letu 2023 večja od novih prenosov zgradb v najem. V letu 2023 je bilo Komunali Kranj preneseno v najem za 1.296,2 tisoč EUR zgradb. Vrednost zemljišč v najemu se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšala za 5,0 tisoč EUR.

Med nepremičninami v gradnji ali izdelavi ima MO Kranj evidentirana sredstva v višini 11.018.679 EUR, in sicer:

	V EUR
- Glavni trg 5, Kranj – statična prenova objekta, GARS Kranj-izdelava nadstrešnice, Športni park Tivoli na Golniku, sanacija zunanjega stavbnega pohištva palače občine Kranj, Poprov vrt	429.753
- Dom kulture S. Jenka Mavčiče, zahodna zaščita scene v LGK, dokončanje Bleiweisovega parka	212.402
- Obnova objekta nekdanje Srednje trgovske šole	157.696
- Vlaganja v šole in vrtece: vrtec Kokrica-dozidava, dozidava OŠ H. Puhar Kranj, vrtec Sonček-novogradnja, vrtec Čebelica, vzdrževanje in obnova vrtcev, OŠ S. Jenka Kranj-podružnica Primskovo in OŠ J. Puharja Kranj center-požarna ureditev objekta, sanacija športnega parka v OŠ F. Prešerna Kranj, izvedba parketa v telovadnici v OŠ J. Aljaža Kranj in OŠ F. Prešerna Kranj, izvedba strojnih instalacij za novo telovadnico v OŠ S.Žagarja Kranj	285.000
- Novi Dom upokojencev Zlato polje	354.858
- Regijski večnamenski športni vadbeni center Kranj	374.388
- Javna razsvetljava MOK	501.881
- Kolesarske povezave v Kranju 7-12, med Planino in PC Hrastje, Zarica, Mlaka-Golnik	3.453.645
- Rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske Loke	899.204
- Rekonstrukcija lokalne ceste Jeprca-Podreča-Labore Odsek Breg-Mavčiče	373.093
- KČN, kanalizacija, obnova vodovoda Hrastje-desni breg Save	194.758
- Vodovod Krvavec-oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save – 1. sklop	1.231.688
- Poslovna cona Laze-ureditev komunalne infrastrukture	260.202
- 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, ureditev kanjona reke Kokre, dokončanje ceste in krožišča pri toplarni na Planini, povezava za pešce in kolesarje na Savskem otoku, sanacija prepusta Mlinščice na cesti Golnik-Novake, obnova	1.162.730

nadvoza na AC Kranj-zahod-vzhod, preureditev križišča na Likozarjevi cesti, ureditev urbanih vrtov, ureditev križišča stolpnice na Planini, parkirišče za avtodome v KS Predoslje ob domu krajanov, ureditev površin za pešce Labore-Jeprca-Meja, ureditev krožišča na Škofjeloški cesti, kolesarska povezava Mlaka-Golnik, obnova lokalne ceste Kranj-Hrastje 2.faza, obnova lokalne ceste Kokrica-Bobove s komunalno infrastrukturo, izgradnja pločnika v KS Britof, rekonstrukcija ceste Iva Slavca in dela Stare ceste, rekonstrukcija podvoza Savska Loka, Trstenik-ureditev pločnika z osvetljenim prehodom za pešce, zavetišče za zapuščene živali v MOK, 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, sanacija brežine pod razgledno ploščadjo na Pungartu, zemljišča v pridobivanju, prestavitev Pševske ceste, 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, sofinanciranje nove cestne povezave Hotemaže-Britof)	
- Vodovodi, kanalizacije, čistilne naprave (<u>sanacija vodohrana</u> : Zeleni hrib-stari (MV5), <u>kanalizacija</u> : Čirče, preureditev obstoječe kanalizacije na delu ulice Na skali, <u>kanalizacija in vodovod</u> : med Rupo in Partizansko cesto-2.faza, Zoisova in Kebetova ulica, <u>vodovod</u> : Babni vrt, na Jamniku, MV8 v sklopu rekonstrukcije križišča Tupaliče, most čez Savo na Ljubljanski cesti, ureditev <u>kom. infr.</u> - 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, opremljanje stavbnih zemljišč v k. o. Žabnica, <u>fekalna kanalizacija</u> 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, Hrastje-desni breg Save-KČN, kanalizacija, obnova vodovoda, komunalna in prometna ureditev na relaciji Gor.Sava-Rakovica-Zabukovje, namakalni sistem Sorško polje, posodobitev vodovodnega sistema Bistrica-Nova vas)	1.127.381

Vlaganja v letu 2023 v nove nepremičnine v gradnji ali izdelavi in v nepremičnine v gradnji ali izdelavi, ki so bile odprte na dan 31.12.2022 in so se tekom leta 2023 prenesla v uporabo, so znašala skupaj 3.621,2 tisoč EUR (med večjimi vlaganji so bila: prizidek telovadnice in ureditev zunanjega igrišča v OŠ S. Žagarja Kranj, parkirišče P + R Zlato polje, zamenjava ostrejša na telovadnici OŠ F. Prešerna Kranj, obnova lokalne ceste Kranj-Hrastje, ureditev ceste Nemilje-Podblica, gradnja novih AP ob Koroški cesti in dostopne poti do novega parkirišča P + R, povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek, gradnja javne kanalizacije ter gradnja in obnova vodovoda in hidrantnega omrežja med Rupo in Partizansko cesto,...).

26 KS MO Kranj izkazuje na dan 31.12.2023 nepremičnine v čisti vrednosti 4.510,6 tisoč EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR	Čista vrednost Delež v %
Zemljišča	1.104.652	-	1.104.652	24,5
Zgradbe	5.262.507	2.418.458	2.844.049	63,0
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	561.859	-	561.859	12,5
SKUPAJ	6.929.018	2.418.458	4.510.560	100,0

Podskupine nepremičnin:	Stanje 31.12.2022 v EUR	Stanje 31.12.2023 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Zemljišča	1.104.669	1.104.652	100,0
Zgradbe	2.954.434	2.844.049	96,3
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	561.859	561.859	100,0
SKUPAJ	4.620.962	4.510.560	97,6

Čista vrednost nepremičnin 26 KS se je leta 2023 v primerjavi z letom 2022 zmanjšala za 2,4 %. Zmanjšala se je vrednost zgradb za 110,4 tisoč EUR, kar pomeni, da je bil znesek obračunane amortizaciji večji od novih nabav. V nadaljevanju sta navedeni vlaganji v nepremičnine: v KS Besnica-dograditev mrliških vežic in v KS Mavčiče-prav tako dograditev mrliških vežic in panelna ograja. Pri nepremičninah v gradnji ali izdelavi v letu 2023 ni bilo sprememb in znašajo 561,9 tisoč EUR (KS Trstenik-vodovod).

V nadaljevanju pojasnjujemo stanje in gibanje nepremičnin MO Kranj kot neposrednega uporabnika v letu 2023.

Stanje čiste vrednosti nepremičnin po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Stanje 31.12.2022 v EUR	Stanje 31.12.2023 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Zemljišča*	41.555.819	42.393.617	102,0
Zgradbe	139.506.187	139.323.414	99,9
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	10.081.911	11.018.679	109,3
SKUPA	191.143.917	192.735.710	100,8

*Stanje brezplačno pridobljenih zemljišč na dan 31.12.2023 znaša 831,1 tisoč EUR (86.612,8 m²). Zemljišča so bila brezplačno pridobljena na podlagi sklenjenih pogodb o brezplačni pridobitvi zemljišč. V letu 2023 smo brezplačno pridobili za 1,1 tisoč EUR zemljišč (130,6 m²).

Nekatere nepremičnine so že v celoti odpisane in se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, kot so: posamezni vodovodi, kanalizacije, pet stanovanj, en poslovni prostor, avtobusni čakalnici, garaža, prizidek k upravni zgradbi, zgornji ustroj parkirišča Kidričeva cesta in dva semaforja. Skupna nabavna vrednost teh nepremičnin, ki je enaka odpisani vrednosti (brez čiste vrednosti) znaša 10.595,4 tisoč EUR (od tega ima pet KS za 65,7 tisoč EUR nepremičnin brez čiste vrednosti (javna razsvetljava, ...).

Nepremičnine so se v primerjavi z letom 2022 povečale za nabave med letom, uskladitve zemljiškoknjižnih stanj pri zemljiščih in zmanjšale za odpise med letom in obračunano amortizacijo. V primerjavi z letom 2022 se je zneskovno najbolj povečala vrednost nepremičnin v gradnji ali izdelavi, in sicer za 936,8 tisoč EUR, od tega je na novo začeti investicij v letu 2023, ki so po stanju na dan 31.12.2023 še vedno v izgradnji za 718,7 tisoč EUR (vrednostno največja investicija se nanaša na Obnovo vodovoda pri mostu čez Savo na Ljubljanski cesti), sledi povečanje vrednosti zemljišč, in sicer za 837,8 tisoč EUR. Čista vrednost nepremičnin MO Kranj na dan 31.12.2023 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 skupno povečala za 0,8 % oz. za 1.591,8 tisoč EUR.

V letu 2023 se je v MO Kranj povečala čista vrednost nepremičnin (nabave, ureditve zemljiško knjižnih stanj zemljišč, prenosi nepremičnin v izgradnji ali izdelavi v uporabo,...) za 13.931.786 EUR po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Čista vrednost v EUR
160.113,78 m ² zemljišč (od tega 130,6 m ² brezplačno pridobljenih), po večini za cestno dejavnost, zneskovno največji nakup zemljišča se nanaša na projekt Novi Dom upokojeencev Zlato polje v znesku 481,2 tisoč EUR (2.094 m ² , vse v k. o. Kranj), sledi mu projekt Nakup zemljišča za potrebe GIS zbiranja odpadkov v znesku 350,5 tisoč EUR (13.469 m ² , vse v k.o. Primskovo),...	2.297.997

Zgradbe:		
- dograditve obstoječih stanovanj, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 137.282 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti		292.732
- dograditve obstoječih poslovnih prostorov, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 86.443 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabi		87.777
- lokalne in krajevne ceste, mestna ulica, parkirišča, avtobusne čakalnice, meteorne kanalizacije, kolesarnica in sanitarije na parkirišču P + R Zlato polje, lesena pot »Drvolovka«, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 748.389 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (zgornji ustroj: lokalna in krajevne ceste, mestne ulice, parkirišče)		3.180.014
- javna razsvetljava		
- komunalna infrastruktura (kanalizacija-odvajanje odpadnih voda (333,0 tisoč EUR), vodovod-oskrba s pitno vodo (902,6 tisoč EUR), pokopališka in pogrebna dejavnost (90,7 tisoč EUR) (od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 9.432 EUR) in čistilne naprave-čiščenje odpadnih voda (16,9 tisoč EUR))		128.693
- ostali objekti: štiri garaže v garažni hiši na Cesti S. Žagarja v Kranju-izvem iz upravljanja Ljudske univerze Kranj, dve obeležji, ograja okoli parkirišča Arrive za avtobuse na Primskovem, Rdeča cona na Planini (bivši Mercator), objekti na naslovu Škrovec 2, Sejmišče 4 ter Vodopivčeva ul.8-izvem iz upravljanja Centra za socialno delo Gorenjska, čebelnjak-ureditev Zoisove poti ter povečanje vrednosti upravne zgradbe občine (predelava stopnic in izdelava rampe)		1.343.148
		659.784
- Vlaganja v letu 2023 v nepremičnine v gradnji ali izdelavi, ki so se pričela pred letom 2023 in so se nadaljevala ali na novo začela v letu 2023 in so po stanju na dan 31.12.2023 še vedno v gradnji ali izdelavi (kolesarske povezave 7-12, rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske loke, ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo cesto, Glavni trg 5-statična prenova objekta ter nakup in obnova stavbe, novi Dom upokojeencev Zlato polje, obnova objekta nekdanje Srednje trgovske šole, obnova vodovoda pri mostu čez Savo na Ljubljanski cesti, ...)		5.941.641

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v nepremičnine, je bil sprejeti oziroma veljavni proračun za leto 2023 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

V letu 2023 so bile posrednim uporabnikom proračuna prenesene v upravljanje nepremičnine v čisti vrednosti 6.470.679,92 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
Gorenjski muzej	-sanacija napušča in fasade ter restavriranje stavbnega pohištva v Mestni hiši na Glavnem trgu 4 v Kranju	94.816,59
Glasbena šola Kranj	-sanacija strehe prizidka objekta Glasbena šola Kranj	10.989,17
Kranjski vrtci	-vzdrževanje in obnova vrtca Čebelica in vrtca Biba	98.928,95
OŠ F. Prešerna Kranj	-zamenjava ostrejša telovadnice OŠ F. Prešerna Kranj	608.463,63
OŠ J. Aljaža Kranj	-sanacija strehe in strokovni nadzor v kuhinji OŠ J. Aljaža Kranj	24.897,76
OŠ Orehek Kranj	-sanacija steklenega nadstreška nad vhodom v OŠ ter izvedba preboja iz igralnice vrtca na igrišče, sanacija strehe vrtca v Mavčičah	181.903,49
OŠ S. Žagarja Kranj	-prizidek telovadnice in ureditev zunanjega igrišča	2.845.287,98
	-prezračevanje in hlajenje učilnic	248.863,77
	-izvedba CNS v kotelovnici na OŠ	12.057,37
OŠ M. Čopa Kranj	-napeljava tople vode in prenova sanitarij na OŠ	99.004,22
	-zamenjava tekaške steze s tartanom na OŠ	113.329,69

OŠ Predoslje Kranj	-izvedba priključka na fekalno kanalizacijo objekta OŠ	14.235,13
OZG	-poslovni prostori na Gosposvetski ulici 10a, Kranj	1.374.690,80
	-službeno stanovanje na Kidričevi cesti 61, Kranj	34.930,67
Zavod za šport Kranj	-obnova športnega igrišča Hrastje-Graben in obnova objekta v športnem parku Stražišče	258.100,75
	-Ledna dvorana v Kranju	450.179,95

Ljudski univerzi Kranj so bile iz upravljanja izvzete štiri garaže v garažni hiši na Cesti S. Žagarja v Kranju v skupni ocenjeni vrednosti 36.000 EUR.

V letu 2023 so bile s KS podpisane pogodbe o medsebojnih razmerjih za prenos v upravljanje, in sicer:

-KS Huje je dobila v upravljanje dva poslovna prostora na naslovu Cesta 1. maja 5 v Kranju (čista vrednost znaša 3.380 EUR),

-KS Kokrica je dobila v upravljanje stavbo z zemljiščem na naslovu Cesta na Brdo 30 v Kranju (čista vrednost znaša 248.589 EUR) in

-KS Predoslje je dobila v upravljanje čebelnjak in mobilno enoto v okviru projekta Zelena Gorenjska-ureditev Zoisove poti (čista vrednost znaša 35.176 EUR).

Navedeno premoženje ostaja evidentirano v knjigah MOK.

V letu 2023 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 6.545.521 EUR po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Zemljišča	1.460.199	-	1.460.199
Zgradbe, od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 981.546 EUR zaradi povečanja-obnov, investicijskega vzdrževanja zgradb v letu 2023, katerim se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti nepremičnin	430.501	350.052	80.449
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi-odprte na dan 31.12.2022, ki so bile v letu 2023 zaključene (ali delno zaključene) in prenesene v uporabo (tri zneskovno največje zaključene investicije v teku v letu 2023: Prizidek telovadnice in ureditev zunanjega igrišča v OŠ S. Žagarja Kranj (2.906,3 tisoč EUR), Parkirišče P + R Zlato polje (767,1 tisoč EUR), Zamenjava ostrešja na telovadnici OŠ F. Prešerna Kranj (608,5 tisoč EUR))	4.930.920	-	4.930.920
*Nepremičnine v gradnji ali izdelavi-odprte na dan 31.12.2022, ki so bile v letu 2023 zaprte, ker se ne bodo izvajale naprej	73.953	-	73.953

*Tekom leta 2023 so bile zaprte nepremičnini v gradnji ali izdelavi, ki so bile odprte na dan 31.12.2022, ker se ne bodo izvajale naprej (Energetska sanacija občinskih objektov 2.faza in ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti-ker se je naknadno ugotovilo, da ne gre za povečanje vrednosti premoženja, ampak samo za nujno ureditev objektov za požarno varnost in legalizacijo po veljavnih predpisih)

Iz evidenc je bilo med drugim izločeno 237.628 m² zemljišč (na podlagi različnih pogodb, po sklepih sodišč, uskladitev evidence z zemljiško knjigo in s katastrom GURS) v skupni vrednosti 1.460.199 EUR (v letu 2023 znaša prihodek od prodaje zemljišč v višini 2.455,0 tisoč EUR). Osnovnemu zdravstvu Gorenjske je bilo s pogodbo dano v upravljanje eno službeno stanovanje ter v letu 2023 kupljeni poslovni prostori na Gosposvetski ulici 10a v Kranju. V letu 2023 je bila prodana stanovanjska stavba z zemljiščem za Zlatem polju (prejeta po zapuščini). Med letom so bili na podlagi sklenjenih zapisnikov iz uporabe in najema Komunale Kranj d.o.o. izločeni infrastrukturni objekti starega-dotrajanega omrežja zaradi izgradnje vodovodnega in kanalizacijskega omrežja (kanalizacija-odvajanje odpadnih voda v čisti vrednosti 21,3 tisoč EUR in vodovod-oskrba s pitno vodo v čisti vrednosti 2,5 tisoč EUR).

Odpisov objektov pri inventuri 2023 ni bilo. Obračunana amortizacija zgradb evidentiranih na dan 31.12.2023 ter amortizacija likvidiranih zgradb, je znašala 5.794.472 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 11.009,7 tisoč EUR.

Po stanju na dan 31.12.2023 je v poslovni knjigi MO Kranj izkazana oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v lasti MO Kranj v čisti vrednosti 10.878.991 EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Oprema	28.704.842	18.389.030	10.315.812
Drobni inventar*	1.167.692	1.167.692	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	519.709	-	519.709
Oprema in druga opredm. os. sred., ki se pridobivajo	43.470	-	43.470
SKUPAJ	30.435.713	19.556.722	10.878.991

*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 v zalogah. 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.

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,...	6.534.179
-oprema cest*(prometni znaki z osvetlitvijo, utripanjem, oprema za parkirišča dana v najem Komunali Kranj d.o.o., urbana oprema za kolesarje)	379.867

-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))	3.921.475
-oprema, ki se pridobiva (v letu 2023 – montaža centrifuge na CČN Kranj)	43.470

*Opremo za parkirišča v čisti vrednosti 21.244 EUR (nabavna vrednost 259,0 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 3.802.627 EUR (nabavna vrednost 15.273,4 tisoč EUR) ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., za izvajanje gospodarskih javnih služb. V letu 2023 se je v primerjavi z letom 2022 čista vrednost opreme komunalne infrastrukture, ki jo ima v najemu Komunala Kranj d.o.o., zmanjšala za 1.050,1 tisoč EUR (glavnina zmanjšanja se nanaša na obračun amortizacije v letu 2023).

26 KS MO Kranj izkazuje na dan 31.12.2023 opremo in druga opredmetena osnovna sredstva v čisti vrednosti 130.743 EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Oprema	457.504	335.466	122.038
Drobni inventar	284.175	284.175	-
Druga opredmetena osnovna sredstva.	8.705	-	8.705
SKUPAJ	750.384	619.641	130.743

Podskupine opreme:	Stanje 31.12.2022 v EUR	Stanje 31.12.2023 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Oprema	86.813	122.038	140,6
Drobni inventar	-	-	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	8.705	8.705	100,0
SKUPAJ	95.518	130.743	136,9

Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 26 KS se je leta 2023 v primerjavi z letom 2022 povečala za 36,9 %. V nadaljevanju so navedena večja vlaganja v opremo (brez drobnega inventarja-100% odpis ob nabavi): KS Bitnje-prenosnik in dva kontejnerja, KS Britof-računalnik in kontejner, KS Huje-računalnik, 2 x miza in klop in dva panela, KS Predoslje-stroj za čiščenje, reklamni pano in klima, KS Primskovo-prenosnik in dve klimatski napravi, KS Stražišče-klimatska naprava, KS Tenetiše-prenosnik, KS Trstenik-prenosnik, KS Hrastje-klima naprava, 2 x klop, vrata in omara, KS Besnica-sončna elektrarna, KS Kokrica-prenosnik in KS Mavčiče-kovček za opremo, zvočniki, ročni nogomet, vrtni baldahin in hladilnik pijač.

V letu 2023 je bil glede na višino nabavne vrednosti opravljen največji odpis opreme v KS Trstenik: klima naprave, snežni plug in LCD televizor (25,2 tisoč EUR), vsa oprema je že odpisana, brez čiste vrednosti. Ostali odpisi opreme: KS Predoslje-klima, KS Primskovo-info tabla, prenosnik in predalnik, KS Golnik-računalnik, KS Center-računalnik, KS Planina-dva panela, KS Žabnica-ozvočenje za mrliške vežice, KS

Kokrica-oprema za centralno ogrevanje, avtomobilska prikolica in motorna kosa in KS Orehek-Drulovka-omara.

Med drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi so evidentirana tudi umetniška dela, namenjena okrašanju (KS Bitnje-silhueta lonca za krožišče, KS Golnik-2 x umetniška slika, KS Stražišče-3 x umetniška slika in kip in KS Primskovo-1 x umetniška slika).

V nadaljevanju pojasnjujemo stanje in gibanje opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev MO Kranj kot neposrednega uporabnika v letu 2023.

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

Podskupine opreme:	Stanje 31.12.2022 v EUR	Stanje 31.12.2023 v EUR	Indeks povečanja/zmanjšanja
Oprema*	7.126.210	10.315.812	144,8
Drobni inventar	-	-	-
Druga opredmetena osnovna sredstva*	334.089	519.709	155,6
Oprema in dr.opredm.osn.sred., ki se pridobivajo	273.044	43.470	15,9
SKUPAJ	7.733.343	10.878.991	140,7

*Čista vrednost brezplačno pridobljene opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2023 znaša 137.183 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 izposajo 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 izposajo 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 Iličič 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 zunanega 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. V letu 2023 smo od Vigred, d.o.o. in Flore sport d.o.o. pridobili dve klopi iz pohorskega tonalita v Parku slovenske himne ter od Elektro Gorenjska d.d. štiri pametne klopi znamke Elron. V letu 2023 so bila odpisana štiri kolesa, ki smo jih brezplačno prejeli v letu 2017 in 2018 ter računalniška oprema (miška), ki smo jo prejeli v letu 2020.

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, en avtobus, žičnica, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, merilniki hitrosti, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, umetno drsališče, informativne table, parkovna oprema (cvetlična korita, koši, ...), oprema za parkirišča (kolesarska stojala, stebrički, krmilni programi, zapornice-vhodne in izhodne, blagajne), ... Skupna nabavna vrednost te opreme, ki je enaka odpisani vrednosti (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 8.070,2 tisoč EUR (od tega jo izkazuje za 289,3 tisoč EUR 25 KS).

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so se v primerjavi z letom 2022 povečala za nabave med letom, zmanjšala za odpise med letom in obračunano amortizacijo. V primerjavi z letom 2022 so se procentualno najbolj povečala druga opredmetena osnovna sredstva, in sicer za 185,6 tisoč EUR, zneskovno pa se je najbolj povečala oprema v čisti vrednosti za 3.189,6 tisoč EUR.

Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev MO Kranj na dan 31.12.2023 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 povečala za 40,7 %.

V letu 2023 se je v MO Kranj povečala čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (nabave, viški pri inventuri 2023,...) za 5.678.731 EUR po podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR
Oprema in drobni inventar:		
- osem el. avtobusov, e-polnilnice za avtobuse in os. vozila, baterijski hranilnik, klime, ohišja za radarje, računalniška oprema, pisarniška oprema, defibrilatorji, kolesa, črpalke, informativne table, prikazovalniki hitrosti, otroška igrala, kamera, klime, oprema za civilno zaščito (šotori, polnilne postaje,...), oprema za ulice, naselja (klopi, mize, LED zavesa, ...), ... in drobni inventar=67.201 EUR (100%odpis)	5.226.225	67.201
- park Slovenske himne ob Prešernovem gaju in park La Ciotat	185.620	-
- oprema cest (oprema za novo parkirišče P+R Zlato polje in za novo parkirišče za avtodome ob Partizanski cesti v KS Vodovodni stolp in usmerjevalne table za parkirišča), od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 1.702 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (gre za opremo na parkiriščih danih v najem Komunali Kranj d.o.o.)	93.729	-
- oprema komunalne infrastrukture, in sicer oprema za čiščenje odpadnih voda 74.275 EUR, oprema za odvajanje odpadnih voda 56.900 EUR, oprema za oskrbo s pitno vodo 15.817 EUR, oprema za prevoz in zbiranje komunalnih odpadkov 39.900 EUR in za pokopališko in pogrebno dejavnost 9.996 EUR, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 54.157 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti opreme-sistema za prežračevanje na CCN	216.788	19.900
- vlaganja v letu 2023 v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo in so po stanju na dan 31.12.2023 še vedno v pridobivanju (montaža centrifuge na CCN Kranj)	43.470	-

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, je bil sprejeti oziroma veljavni proračun za leto 2023.

V letu 2023 je bila posrednim uporabnikom proračuna MO Kranj prenesena v upravljanje oprema v čisti vrednosti 259.818,18 EUR (plačnik računov za nakup je bila občina) po posameznih vrstah opreme:

Posredni uporabniki:	Opis opreme:	Čista vrednost v EUR
OŠ S. Žagarja Kranj	-oprema za prizidek telovadnice in ureditev zunanjega igrišča in drobni inventar=100.865,86 EUR (100%odpis)	219.859,52
Zavod za šport Kranj	-športni semafor v ŠD Planina	39.958,66

V letu 2023 je bila s KS Predoslje podpisana pogodba o medsebojnih razmerjih za prenos v upravljanje s katero je KS Predoslje dobila v upravljanje tri table-stebri-les v okviru projekta Zelena Gorenjska-ureditev Zoisove poti (čista vrednost znaša 1.579 EUR). Navedeno premoženje ostaja evidentirano v knjigah MOK.

V letu 2023 je bila iz poslovne knjige MO Kranj izločena oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva v čisti vrednosti 291.791 EUR:

Opis opreme in drobnega inventarja:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR

-računalniška oprema, računski stroj, klopi, kolesa, klime, pisarniška oprema, šotori, kombinirano vozilo Volkswagen (prodano), ... in drobní inventar=17.295,91 EUR=100%odpis	192.905	175.207	17.698
-druga opredmetena osnovna sredstva	-	-	-
-oprema komunalne infrastrukture (kanalizacija-odvajanje odpadnih voda: črpalka, dva črpališča elektro-strojní del in garderobne omarice na Zarici-odpis na podlagi zapisnikov in odpis pri inventuri 2023-oprema na ČČN Kranj), od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 54.157 EUR zaradi povečanja-nakupa opreme-sistema za prezračevanje na ČČN v letu 2023, kateri se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti opreme	65.393	64.343	1.050
-oprema za ceste in parkirišča (odpis pri inventuri 2023), od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 1.702 EUR zaradi povečanja-nakupa opreme v letu 2023 na parkiriščih, kateri se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti opreme	27.016	27.016	-
-oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo-nedokončana na dan 31.12.2022, ki so bila v letu 2023 dokončana in prenesena v uporabo (oprema za OŠ S. Žagarja Kranj, hitro s kolesom in nadgradnja sistema za izposajo koles)	273.043	-	273.043

Iz evidenc je bila izločena večina opreme in drobnega inventarja po sklepu župana pri inventuri za leto 2023 (zaradi uničenosti, dotrajanosti in mankov je bila izločena oprema civilne zaščite-šotori, kolesa, računalniška oprema, računski stroj, stol in omara, igralo, dve klopi, ...).

Pri inventuri 2023 se je odpisala naslednja oprema, ki jo je imela v najemu Komunala Kranj d.o.o.:

Čistilne naprave-čiščenje odpadnih voda-na lokaciji Centralne čistilne naprave Kranj so se zaradi dotrajanosti, ker se ne morejo več uporabljati, odpisale garderobne omare, delovna miza, kosilnica, motokultivator, pisarniške omare za registre, puhalo, miza, prenosna potopna črpalka in dva aparata Karcher.

Oprema za parkirišča-izhodni terminal na izstopni točki iz starega mestnega jedra na Poštni ulici je bil poškodovan ob trčenju vozila in ga je potrebno zamenjati. Oprema na parkirišču Čebelica (zapornici in terminala) je dotrajana in ni več primerna za uporabo.

Obračunana amortizacija opreme in drobnega inventarja, evidentiranega na dan 31.12.2023 in obračunana amortizacija likvidirane opreme in drobnega inventarja med letom je znašala 2.241.292 EUR.

AOP 008 Dolgoročne finančne naložbe (skupina kontov 06)

Po stanju na dan 31.12.2023 MO Kranj izkazuje **7.321.868 EUR** terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb, od tega:

- naložbo v 6.939 rednih delnic Gorenjske gradbene družbe d.d., v znesku 937.528,29 EUR (oznaka CKRG), kar predstavlja 3,22 % v osnovnem kapitalu družbe (revidirana knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2022 je znašala 135,11 EUR (2021=132,40 EUR), kar je za 2,05 % več kot predhodno leto),
- naložbo v 24 rednih delnic Zavarovalnice Triglav d.d., v znesku 832,80 EUR (oznaka ZVTG), tečaj delnice na dan 31.12.2023 na Ljubljanski borzi je znašal 34,70 EUR,
- naložbo v 271 delnic KS Naložbe d.d. s knjigovodsko vrednostjo 140,92 EUR (oznaka KSFR) (tečaj na dan 31.12.2023 na Ljubljanski borzi je znašal 0,52 EUR za delnico),
- naložbo v 200 delnic Petrol d.d., Ljubljana, s knjigovodsko vrednostjo 4.660,00 EUR (oznaka PETG) (tečaj na dan 31.12.2023 na Ljubljanski borzi je znašal 23,30 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 59.806,45 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 6.066.007,47 EUR (osnovni vložek-nominalna vrednost poslovnega deleža znaša 1.394.835,40 EUR),
- naložbo v 10,443 % delež v kapitalu BSC, poslovno podporni center, d.o.o., Kranj v skupnem znesku 56.836,80 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 566,10 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,
- 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 %) in
- naložbo v vzajemni sklad Triglav Skladi, d.o.o., v znesku 2.461,95 EUR (601,621 enot premoženja oziroma točk vzajemnega podsklada JUGOVZHODNA EVROPA).

KS MO Kranj po stanju na dan 31.12.2023 ne izkazuje terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb.

Povečanje in zmanjšanje naložb (MO Kranj):

V letu 2023 smo pridobili po dveh zapuščinah naložbo v vzajemni sklad Triglav Skladi, d.o.o., v znesku 2.461,95 EUR, 256 delnic KS Naložbe d.d. (oznaka KSFR) v znesku 104,00 EUR ter 200 delnic Petrol d.d., Ljubljana (oznaka PETG) v znesku 4.660,00 EUR (zneski po stanju 31.12.2023).

V letu 2023 so se v poslovni knjigi MO Kranj uskladile (povečale) 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., Komunalo Kranj d.o.o. in naložba v BSC, poslovno podporni center, d.o.o., Kranj.

Finančne naložbe v podjetja oz. delniške družbe, ki kotirajo na borzi, so se uskladile na borzno vrednost na zadnji trgovni dan v letu 2023.

Kapitalni 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 2023 v znesku 7.302,44 EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2023 MO Kranj izkazuje za **110.344,25 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 31.12.2023 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 31.12.2023 ne izkazuje terjatev iz naslova dolgoročno danih posojil in depozitov.

Zmanjšanje danih posojil (MO Kranj):

Dolgoročno dana posojila so se v letu 2023 zmanjšala za odplačila danih stanovanjskih posojil v skupnem znesku 1,3 tisoč EUR.

AOP 010 Dolgoročne terjatve iz poslovanja (skupina kontov 08)

Po stanju na dan 31.12.2023 MO Kranj izkazuje v poslovni knjigi dolgoročne terjatve po poravnalnih pogodbah v znesku 21.789 EUR do fizičnih oseb, in sicer za najemnine stanovanj, za vračilo subvencij najemnin, za povračilo stroškov odstranitve objekta po sodni poravnavi, 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 2024 (za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča (344 EUR), za poplačilo oskrbnih stroškov po pokojih svojcih in vračilo subvencije najemnine stanovanja (5.070 EUR), za vračilo stroškov odstranitve objekta po sodni poravnavi (1.800 EUR) in za povračilo stroškov prevoza (192 EUR)), v skupnem znesku 7.406 EUR (-).

KS Planina izkazuje za 5.410 EUR vloženi 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 **19.794 EUR**.

Stanje v bilanci stanja na dan 31.12.2023 se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 razlikuje za nove terjatve in za odplačila obrokov po poravnalnih pogodbah ter za zneske terjatev, ki zapadejo v plačilo v letu 2024.

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 našteve 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 razen z Osnovnim zdravstvom Gorenjske in Centrom za socialno delo Gorenjska.

Vrednost občinskih sredstev s katerimi so ob koncu leta 2023 upravljali posredni uporabniki proračuna MO Kranj in države, je znašala **95.022.287 EUR**. Pregled terjatev za sredstva dana v upravljanje po uporabnikih:

POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA	Stanje 31.12.2022 v EUR	Stanje 31.12.2023 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja	Razlika v EUR
MO KRANJ:				
na področju izobraževanja	30.764.185	34.140.938	111,0	3.376.753
OŠ Franceta Prešerna Kranj	2.884.943	3.376.095	117,0	491.152
OŠ Simona Jenka Kranj	2.986.830	2.936.627	98,3	-50.203
OŠ Janeza Puharja Kranj-center	7.430.133	7.189.692	96,8	-240.441
OŠ Stražišče Kranj	3.408.052	3.387.365	99,4	-20.687
OŠ Staneta Žagarja Kranj	1.470.974	4.735.299	321,9	3.264.325
OŠ Predoslje Kranj	2.146.984	2.110.400	98,3	-36.584
OŠ Jakoba Aljaža Kranj	2.246.223	2.174.971	96,8	-71.252
OŠ Matije Čopa Kranj	1.275.340	1.344.760	105,4	69.420
OŠ Orehek Kranj	2.112.367	2.167.006	102,6	54.639
OŠ Helene Puhar Kranj	680.961	643.034	94,4	-37.927
Glasbena šola Kranj	2.591.780	2.511.142	96,9	-80.638
Ljudska univerza Kranj	1.529.598	1.564.547	102,3	34.949
na področju otroškega varstva	4.322.584	4.185.669	96,8	-136.915
Kranjski vrtci	4.322.584	4.185.669	96,8	-136.915
na področju kulture	14.393.637	14.259.101	99,1	-134.536
Prešernovo gledališče Kranj	1.116.981	1.158.474	103,7	41.493
Mestna knjižnica Kranj	6.144.370	5.918.604	96,3	-225.766
Gorenjski muzej	7.132.286	7.182.023	100,7	49.737
na področju zdravstva*	18.259.058	20.076.038	110,0	1.816.980
OZG-OE Zdravstveni dom Kranj in OE Uprava	14.216.821	15.844.216	111,4	1.627.395
Gorenjske lekarne	4.042.237	4.231.822	104,7	189.585
na področju športa	16.237.138	16.838.411	103,7	601.273
Zavod za šport Kranj	16.237.138	16.838.411	103,7	601.273
na področju javnega reda in var.	2.581.486	2.908.846	112,7	327.360
Gasilsko reševalna služba Kranj	2.581.486	2.908.846	112,7	327.360

na področju intervencij v gospodar.	2.357.982	2.419.814	102,6	61.832
Zavod za turizem in kulturo Kranj	2.357.982	2.419.814	102,6	61.832
na področju energetike	149.945	127.884	85,3	-22.061
Lokalna energetska agencija Gorenjske	149.945	127.884	85,3	-22.061
SKUPAJ VSI POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA MO KRANJ	89.066.015	94.956.701	106,6	5.890.686

*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 31.12.2022 v EUR	Stanje 31.12.2023 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja	Razlika v EUR
Center za socialno delo Gorenjska (CSDG)	655.980	57.012	8,7	-598.968
Dom upokoencev Kranj	145.675	8.574	5,9	-137.101
Varstveno delovni center Kranj	925	-	-	-925
SKUPAJ VSI POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA DRŽAVE	802.580	65.586	8,2	-736.994

Posredni uporabniki (po področjih dejavnosti) izkazujejo na dan 31.12.2023 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	33.402.636	-	756.692	18.392	34.140.936	11.081
-otroškega varstva	4.249.310	-	-	63.641	4.185.669	898
-socialnega varstva	65.586	-	-	-	65.586	-
-kulture	14.160.343	-	98.758	-	14.259.101	788
-zdravstva*	19.886.453	-	189.585	-	20.076.038	-
-športa	16.659.089	-	179.323	-	16.838.412	-
-javnega reda in varnosti	2.880.158	-	28.688	-	2.908.846	-

-intervencij v gospodar.	2.139.059	29.419	251.336	-	2.419.814	-
-energetike	24.912	-	102.973	-	127.885	-
Skupaj	93.467.547	29.419	1.607.355	82.034	95.022.287	12.767
Delež v %	98,36	0,03	1,69	-0,08	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 31.12.2023 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 31.12.2023 (podskupina kontov 922).

***Za OZG in CSDG je neusklajeno stanje upoštevano v stolpcu 1.

Vsi posredni uporabniki proračuna MO Kranj, razen Osnovnega zdravstva Gorenjske in Gorenjskih lekarn, katerih ustanoviteljice so vse gorenjske občine, 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 2023 v primerjavi s predhodnim letom povečale za 5,7 %, in sicer največ pri OŠ S. Žagarja Kranj (prenos v upravljanje prizidka telovadnice), Osnovnem zdravstvu Gorenjske (prenos v upravljanje poslovnih prostorov na Gosposvetski ulici 10a v Kranju) in OŠ F. Prešerna Kranj (prenos v upravljanje novega ostrejša telovadnice). Pri večini zavodov pa so se sredstva v upravljanju zmanjšala.

Glede na pojasnilo Ministrstva za finance ob oddaji Premoženske bilance za leto 2022, da občina ne more izkazovati terjatev za sredstva v upravljanju do javnih zavodov, katerih ustanoviteljica je država, so bile tekom leta 2023 izvezete iz upravljanja:

-Centra za socialno Gorenjska - vse tri zgradbe z zemljišči na lokaciji Sejmišče 4, Škrlovec 2 in Vodopivčeva ul. 8 (nato oddane v brezplačno uporabo za izvajanje socialnovarstvenih programov), v letu 2024 pa bo urejen še prenos premičnin na občino (nato oddane v brezplačno uporabo),

-Doma upokoencev Kranj - vse naložbe za sofinanciranje obnov Doma upokoencev Kranj razen sedmih osebnih vozil, ki jih uporablja služba Pomoči na domu in bodo ostali v upravljanju Doma upokoencev Kranj do ustanovitve novega Zavoda za oskrbo na domu (vozila se bodo s prenosom Pomoči na domu prenesla na nov Zavod za oskrbo na domu) in

-Varstveno delovnega centra Kranj - zemljišče, ki mu je bilo nato oddano v brezplačno uporabo za športno gibalni park.

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 2023 so znašali dobrih 1.724 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 2023 (plačnik računov za nakup je bila občina ali pa je bila občina že lastnik) so pojasnjeni pri AOP 004, 005, 006 in 007.

AOP 012

B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (skupine kontov od 10 do 19) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **23.481,9 tisoč EUR** (MO Kranj 23.359,8 tisoč EUR, 26 KS 764,4 tisoč EUR, od tega je konsolidirano za 642,3 tisoč EUR(-) = 7,4 tisoč EUR(+) znašajo dolgoročne terjatve, ki zapadejo v plačilo v letu 2024, 649,6 tisoč EUR(-) znaša stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2023 in 60 EUR(-) znašajo skupaj terjatve in obveznosti med dvema KS) in so za 23,1 % večja kot ob koncu leta 2022.

AOP 013 Denarna sredstva v blagajni (skupina kontov 10)

Denarna sredstva v blagajni MO Kranj na dan 31.12.2023 skupaj znašajo **201 EUR**. KS MO Kranj blagajn nimajo. V poslovni knjigi MO Kranj je za navedeni znesek na dan 31.12.2023 izkazana menjalnina v Sprejemni pisarni občine.

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

Na računih je bilo na dan 31.12.2023 za **9.068.899,96 EUR** likvidnih sredstev. Od tega na:

- računu MO Kranj 8.417.102,10 EUR (od tega znašajo sredstva MO Kranj kot neposrednega uporabnika 6.123.518,32 EUR, sredstva rezervnega sklada 569.193,64 EUR in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada 1.724.390,14 EUR) in na

- računih 26 KS 651.797,86 EUR.

Stanje računov posameznih KS je razvidno iz naslednje tabele:

KRAJEVNA SKUPNOST:	STANJE NA RAČUNU 31.12.2023 v EUR
KS BESNICA	2.206,85
KS BITNJE	5.087,97
KS BRATOV SMUK	12.615,72
KS BRITOF	4.289,39
KS ČIRČE	17.959,51
KS GORENJA SAVA	16.357,73
KS GOLNIK	12.304,85
KS GORIČE	30.059,68
KS HUJE	9.823,10
KS JOŠT	5.618,73
KS KOKRICA	93.874,24
KS CENTER	22.583,73
KS MAVČIČE	10.342,61
KS OREHEK DRULOVKA	100.796,05
KS PODBLICA	6.957,85
KS PREDOSLJE	28.653,83
KS PRIMSKOVO	15.126,82
KS PLANINA	10.172,17
KS STRAŽIŠČE	54.245,45
KS STRUŽEVO	2.753,36

KS TENETIŠE	27.653,69
KS TRSTENIK	82.142,79
KS VODOVODNI STOLP	22.774,05
KS ZLATO POLJE	7.815,14
KS ŽABNICA	15.918,48
KS HRASTJE	33.664,07

AOP 015 Kratkoročne terjatve do kupcev (skupina kontov 12)

Odpрте kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2023 skupaj znašajo **5.181.100 EUR**, od tega večino terjatev izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini **5.144.493 EUR**, 26 KS pa skupaj **36.607 EUR** (od tega je zapadlih terjatev KS na dan 31.12.2023 za 17.176 EUR ali 46,9 % odprtih terjatev).

Stanje terjatev do kupcev MO Kranj je za 172.796 EUR večje kot na dan 31.12.2022. Od skupnega zneska terjatev do kupcev MO Kranj je do 31.12.2023 zapadlo v plačilo za 4.103,3 tisoč EUR ali 79,8 % 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 2023 (za 774,3 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 stečajju, 88,3 % (3.624,2 tisoč EUR), in sicer na podlagi pogodbe o izvedbi gradbenih, obrtniških in instalacijskih del z zunanjo ureditvijo in komunalno infrastrukturo za grad Khislstein-kompleks z dodatki. Odperta, 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 5,5 % vseh zapadlih terjatev MOK in znašajo 225,1 tisoč EUR. Ostale zapadle terjatve se nanašajo na najemnine za zemljišča, odškodnine za služnost, terjatve za oglaševanje, vračilo subvencij najemnin, obratovalne stroške,.... Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini in vlagajo predlogi za izvršbo.

Na podlagi 3. odstavka 77. člena Zakona o javnih financah, 11. člena Odloka o proračunu MO Kranj za leto 2023 in 34. člena Pravilnika o računovodstvu MO Kranj je bilo v letu 2023 s sklepi župana (odpust obveznosti v postopku osebnega stečaja in izbris subjekta iz sodnega registra) iz evidence MO Kranj skupaj odpisano za 10.713,45 EUR terjatev do kupcev. Odpisane so bile terjatve do 7-ih dolžnikov za stanarine, najemnine poslovnih prostorov, vračilo subvencije najemnin in vračilo stroškov električne energije.

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 31.13.2023 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 31.12.2023 skupaj v poslovnih knjigah znašajo 937.276 EUR. Večino terjatev izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini **931.426 EUR** (od tega zapadlih za 43,2 tisoč EUR za sofinanciranje obnove tekaške steze s tartanom pri OŠ M. Čopa Kranj do Min. za gospodarstvo, turizem in šport), 26 KS pa skupaj **5.850 EUR** (od tega zapadlih za 1.334 EUR).

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 649.530 EUR (-) pobotajo, ker se podvajajo s podatki v poslovnih knjigah KS. Pobotajo se tudi terjatve in obveznosti med dvema KS v skupnem znesku 60 EUR (-) (gre za račune, ki jih je izdala KS Planina KS Hujč za obratovalne stroške). Podatek v bilanci stanja tako znaša **287.686 EUR**.

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

-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 82,6 tisoč EUR ali 28,7 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 170,2 tisoč EUR ali 59,2 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta in

-kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 34,8 tisoč EUR ali 12,1 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Skupno stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta z upoštevanim pobotom je za 106,7 tisoč EUR večje kot na dan 31.12.2022. Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavlja 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 31.12.2023 MO Kranj in 26 KS MO Kranj ne izkazujejo odprtih kratkoročnih finančnih naložb.

AOP 019 Kratkoročne terjatve iz financiranja (skupina kontov 16) skupaj znašajo **2.340 EUR**; ki jih v celoti izkazuje MO Kranj. Nanašajo se na zamudne obresti in na obresti po poravnalnih pogodbah (od tega zapadlih za 3 EUR).

AOP 020 Druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) MO Kranj in 26 KS skupaj v bilanci stanja znašajo **2.405.737 EUR**.

MO Kranj izkazuje v poslovni knjigi skupaj za 2.398.308 EUR drugih kratkoročnih terjatev, od tega izkazuje za 768.640 EUR terjatev do zavezancev za davčne prihodke (za 377.707 EUR terjatev iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča-kateriga nadzornik je Finančna uprava Republike Slovenije (v nadaljevanju: FURS), v primerjavi s preteklim letom so se povečale za 152,8 tisoč EUR), za 13.747 EUR terjatev za občinske takse-nadzornik je MO Kranj, za 18.853 EUR terjatev za turistične takse-nadzornik je MO Kranj in za 358.333 EUR terjatev za druge davčne prihodke (od tega za 232.729 EUR terjatev za davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb,...-nadzornik je FURS)), za 854.261 EUR terjatev do zavezancev za nedavčne prihodke (od tega za 608.672 EUR terjatev za globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnine in denarne kazni v upravnih postopkih, občinske upravne takse-nadzornik je MO Kranj, za 216.075 EUR terjatev za komunalni prispevek-nadzornik je MO Kranj in za 29.514 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 500.365 EUR terjatev do države za vstopni DDV za november in december 2023 (presežek DDV), za 242.516 EUR terjatev do Ministrstva za solidarno prihodnost za izplačane subvencije tržnih najemnin v letu 2023, za 12.400 EUR terjatev iz naslova refundacij bruto nadomestil plač in prispevkov od razlike do minimalne plače za november in december 2023 do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, za 7.873 EUR terjatev iz naslova zapuščin, za 294 EUR terjatev do bank iz naslova plačil s plačilnimi karticami in za 11.959 EUR drugih terjatev (povračilo stroškov za odstranitev objekta, ...).

Za četrti kvartal leta 2023 smo prejeli preko aplikacije UJPnet od FURS »Poročilo o odprtih terjatvah in obveznostih iz naslova obveznih dajatev po stanju na dan 31.12.2023«, 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 736.039,44 EUR, na terjatve za nedavčne prihodke v skupnem znesku 29.514,03 EUR in na obveznosti za davčne dajatve v skupnem znesku 139.646,04 EUR.

Od skupnega zneska drugih kratkoročnih terjatev MO Kranj je do 31.12.2023 zapadlo v plačilo za 655,6 tisoč EUR terjatev ali 27,3 % 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 zmanjšale zapadle terjatve za komunalni prispevek za 13,4 tisoč EU, medtem ko so se terjatve za globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnine in denarne kazni v upravnih postopkih povečale za 8,7 tisoč EUR. Tekom leta 2023 so bile iz evidence terjatev iz naslova komunalnega prispevka izločene terjatve do treh dolžnikov v skupnem znesku 11,9 tisoč EUR zaradi ničnosti odločb (odločba se šteje za nično, če komunalni prispevek ni poravnat s strani investitorja niti v enem letu od dneva izdaje odločbe).

Največ oziroma 92,8 % zapadlih terjatev se nanaša na terjatve iz naslova neplačanih glob za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnin, denarnih kazni v upravnih postopkih in občinskih upravnih taks (608.650 EUR), z 3,5 % sledi neplačan komunalni prispevek (22.930 EUR), od tega na obročno plačilo 19.587 EUR, z 1,4 % terjatve iz naslova občinskih taks (9.025 EUR), z 1,2 % neplačane turistične takse (7.652 EUR) in z 1,1 % terjatve iz naslova zapuščin (7.363 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.

Na podlagi 3. odstavka 77. člena Zakona o javnih financah, 11. člena Odloka o proračunu MO Kranj za leto 2023 in 34. člena Pravilnika o računovodstvu MO Kranj je bila v letu 2023 s sklepom župana (izbris subjekta iz sodnega registra) iz evidence MO Kranj odpisana terjatev za 3.683,68 EUR do enega dolžnika iz naslova turistične takse.

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 (344 EUR), za poplačilo oskrbnih stroškov po pokojnih svojcih in vračilo subvencije najemnine stanovanja (5.070 EUR), za vračilo stroškov odstranitve objekta po sodni poravnavi (1.800 EUR) in za povračilo stroškov prevoza (192 EUR), ki zapadejo v plačilo v letu 2024, v skupnem znesku 7.406 EUR(+).

V primerjavi s preteklim letom, ko so predvidena odplačila dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2023 znašala 3.738 EUR, se je predvideno odplačilo v letu 2024 povečalo za 3.668 EUR.

KS Trstenik in KS Tenetiše, sta kot zavezanki za DDV, v letu 2023 prihranili za 232 EUR DDV iz naslova gradnje poslovilnega objekta na pokopališču, na dan 31.12.2023 izkazujeta za 23 EUR terjatev do države za DDV.

MO Kranj kot zavezanica za DDV, je za obračunsko obdobje leta 2023, poračunala (prihranila) za 1.632,0 tisoč EUR DDV. Glavnina se nanaša na odbitek DDV od prejetih računov za nakup električnih avtobusov in polnilnic za avtobuse, ki jih bo oddala v obdavčen najem. Naslednji največji odbitek DDV pa se realizira na podlagi skupnih izjav MO Kranj (kot najemodajalec) in Komunale Kranj d.o.o. (kot najemnik) o obračunavanju DDV od najemnine na podlagi sklenjenih pogodb med MO Kranj in Komunalo Kranj d.o.o.

o najemu javne infrastrukture, potrebne za izvajanje gospodarskih javnih služb (najemnina je obdavčena z DDV in iz tega naslova izhaja pravica do poračunavanja DDV), od prejetih računov 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 2023 se prihranek nanaša v glavnem na projekte: Zmanjšanje emisij v prometu, Posodobitev vodovodnega sistema Bistrica-Nova vas, Obnova vodovoda v Spodnji Besnici-Na Trati, Obnova vodovoda-Most čez Savo na Ljubljanski cesti, Opremljanje stavbnih zemljišč k. o. Žabnica, GJI na območju OPPN PC Hrastje, Fekalna kanalizacija Letenice jug,...

AOP 021 Neplačani odhodki (skupina kontov 18)

Neplačani odhodki znašajo **6.535.366 EUR**, od tega jih MO Kranj izkazuje za **6.465.303 EUR** in 26 KS za **70.123 EUR**. Pobotajo se terjatve in obveznosti med dvema KS (-60 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 2023) 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 1.694,1 tisoč EUR ali 25,9 % vseh neplačanih odhodkov,
- neplačane tekoče transfere v znesku 2.441,8 tisoč EUR ali 37,4 % vseh neplačanih odhodkov,
- neplačane investicijske odhodke v znesku 2.159,1 tisoč EUR ali 33,0 % vseh neplačanih odhodkov,
- neplačane investicijske transfere v znesku 11,2 tisoč EUR ali 0,2 % vseh neplačanih odhodkov in
- neplačane izdatke v znesku 229,2 tisoč EUR ali 3,5 % vseh neplačanih odhodkov.

Stanje neplačanih odhodkov je za 2.128,2 tisoč EUR večje kot na dan 31.12.2022. V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 so se zneskovno najbolj povečali neplačani investicijski odhodki, in sicer za 1.732,1 tisoč EUR, medtem ko pa so se zmanjšali le neplačani investicijski transferi za 40,5 tisoč EUR.

AOP 022 Aktivne časovne razmejitve (skupina kontov 19) MO Kranj znašajo 620 EUR.

MO Kranj ima med aktivnimi časovnimi razmejitvami evidentirano:

- vračunane prihodke zaradi podaljšanja proračunskega leta (gre za razporeditve plačil na prehodne podračune z oznako 845, katerih nadzornik je FURS, ki so bila izvršena dne 29.12.2023 in razporejena po blagajnah javnega financiranja prvi delovni dan v letu, ki sledi letu, v katerem so bila sredstva plačana in se v posamezni blagajni javnega financiranja štejejo kot prihodki leta, v katerem so bili dejansko plačani na podračune 845) – praznitev je bila opravljena 03.01.2024, nanaša pa se na nedavčne prihodke (globe za prekrške in povprečnine za sodne takse) v skupnem znesku 160,00 EUR;

- JFP prihodke v skupnem znesku 459,82 EUR na osnovi prejetih dodatnih dveh izpiskov PDP za dne 31.12.2023, za katera so bila denarna sredstva prejeta na račun občine dne 03.01.2024 (prihodki pa evidentirani v letu 2023).

Stanje aktivnih časovnih razmejitev je za 575 EUR manjše kot na dan 31.12.2022. Zmanjšanje se nanaša predvsem na odpis/uničenje vrednotnic-neuporabnih kartic za parkiranje v letu 2023.

AOP 026 Zaloge drobnega inventarja in embalaže (skupina kontov 32) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo 98.580 EUR.

MO Kranj ima evidentiran drobni inventar-material v znesku 82.956 EUR, 25 KS pa skupaj 15.624 EUR. Gre za 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 za katerega se vodi količinska in vrednostna evidenca po nahajališčih.

AOP 032 AKTIVA SKUPAJ znaša za MO Kranj in 26 KS **334.930.735 EUR** (MO Kranj **330.152.313 EUR**, 26 KS **5.428.072 EUR**, od tega je konsolidirano za **649.650 EUR(-)** = stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2023 znaša **649.530 EUR(-)** in pobot med dvema KS znaša **120 EUR(-)**. Indeks povečanja bilančne vsote v letu 2023 v primerjavi z letom 2022 znaša **104,5**.

AOP 033 Aktivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 990) MO Kranj znašajo 5.761.562 EUR. Stanje se je v primerjavi s preteklim letom povečalo za 1,6 %. Povečanje se nanaša na večjo vrednost prejetih instrumentov za zavarovanje plačil (360,8 tisoč EUR), zmanjšanje pa se nanaša na uskladitev vrednosti telovadnice pri OŠ Stražišče z investitorjem Gorenjska gradbena družba d.d., ki je bila zgrajena v javno zasebnem partnerstvu (173,0 tisoč EUR) in na drobni inventar-material, ki se od leta 2023 evidentira v skupini kontov 32 in 29.

MO Kranj ima po stanju na dan 31.12.2023 evidentirano za **3.601.597 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 Čebelarstvo kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke. MO Kranj se dogovarja z Občino Radovljica za povrnitev revaloriziranega vložka v izgradnjo Čebelarstva centra, ker je Občina Radovljica občinam sofinancerkam predlagala, da se odpovejo vpisu lastniškega deleža v višini posameznega investicijskega vložka v korist Občine Radovljica z obrazložitvijo da gre za majhne investicijske vložke ter v izogib kasnejših težavam pri upravljanju objekta zaradi solastništva na nepremičnini.

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 energetska 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 1.576,7 tisoč EUR.

Po prenehanju stavbne pravice ter po plačilu dogovorjenega nadomestila zaradi povečanja tržne vrednosti (za tri telovadnice pri PŠ) bodo vse štiri telovadnice prešle v last javnega partnerja, torej MO Kranj.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

AOP 034

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (skupine kontov od 20 do 29) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo 16.120.445 EUR (MO Kranj 13.914.471 EUR, 26 KS 128.434 EUR, od tega je konsolidirano za 2.077.540 EUR(+) = v letu 2024 zapadli obroki glavnice petih dolgoročnih kreditov v skupnem znesku 2.077.660 EUR(+) in pobot med dvema KS v znesku 120 EUR(-) in so za 10,6 % večje kot ob koncu leta 2022.

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

Na zadnji dan leta 2023 so v poslovni knjigi MO Kranj evidentirane prejete varščine od dveh podjetij v skupnem znesku 23.567 EUR, ki so bile prejete na osnovi sklica javne dražbe za prodajo zemljišča.

AOP 036 **Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21)**

Na dan 31.12.2023 so v poslovni knjigi MO Kranj odprte kratkoročne obveznosti do 145-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 2023 v skupnem znesku 416.441 EUR, ki so bile izplačane 08.01.2024. V primerjavi s preteklim letom so se povečale za 10,8 %.

AOP 037 **Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22)**

Odprte kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2023 v bilanci stanja skupaj znašajo 3.941.022 EUR, od tega 26 KS MO Kranj skupaj izkazuje 64.993 EUR obveznosti (od tega nič zapadlih obveznosti na dan 31.12.2023).

MO Kranj kot neposredni uporabnik na dan 31.12.2023 izkazuje v bilanci stanja 3.876.029 EUR obveznosti do dobaviteljev (od tega nič zapadlih obveznosti na dan 31.12.2023). V nadaljevanju so pojasnjene odprte obveznosti do desetih največjih dobaviteljev, ki predstavljajo 83,4 % vseh odprtih obveznosti do dobaviteljev MO Kranj, in sicer obveznost do dobavitelja:

- Man Truck & Bus Slovenija d.o.o., za 2.386,3 tisoč EUR ali 61,6 vseh obveznosti, za nakup štirih novih električnih avtobusov,

- ARRIVA d.o.o., za 255,9 tisoč EUR ali 6,6 % vseh obveznosti, za opravljene javne linijske, mestne linijske in osnovnošolske linijske prevoze za november in december 2023,
- FLORA SPORT d.o.o., za 105,6 tisoč EUR ali 2,7 % vseh obveznosti, za urejanje in čiščenje zelenih površin in otroških igrišč za november in december 2023 in za drevesa brez zasaditve za Bleiweisov park,
- MM IBIS d.o.o., za 83,6 tisoč EUR ali 2,2 % vseh obveznosti, za vzdrževanje sistema KRšKolesom in upravljanje CTM za november in december 2023,
- HEP Energija d.o.o., za 82,1 tisoč EUR ali 2,1 % vseh obveznosti, za električno energijo za november in december 2023,
- Vigred, d.o.o., za 75,4 tisoč EUR ali 1,9 % vseh obveznosti, za novoletno razsvetljavo, za izvedbo javne razsvetljave in investicijsko vzdrževanje december 2023,
- Gorenjska gradbena družba d. d., za 70,8 tisoč EUR ali 1,8 % vseh obveznosti, za uporabo telovadnice OŠ Stražišče za november in december 2023 in za novogradnjo regionalne ceste Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof, 13. in 14. zač.sit.,
- Komunala Kranj d.o.o., za 61,5 tisoč EUR ali 1,6 % vseh obveznosti, za opravljene storitve v novembru in decembru 2023 (oskrba z vodo, zbiranje odpadkov, monitoring in vzdrževanje naprav za odlagališče Tenetiše november 2023, pripravljala dela-premostitev čez Besnico v Bršah, vzdrževanje prometne signalizacije za december 2023, ...),
- Petrol d. d., Ljubljana, za 56,2 tisoč EUR ali 1,4 % vseh obveznosti, za bencin, toplotno energijo in obračun prihrankov v novembru in decembru 2023 in
- Garnol, d.o.o., za 53,6 tisoč EUR ali 1,4 % vseh obveznosti, za ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko ulico in Bleiweisovo cesto po 2. začasni situaciji.

Stanje kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev MO Kranj in 26 KS je v bilanci stanja v primerjavi s preteklim letom večje za 2.151,3 tisoč EUR oziroma za 120,2 %.

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 **210.112 EUR**. MO Kranj jih izkazuje v znesku 209.825 EUR in 26 KS v znesku 287 EUR (od tega KS Tenetiše izkazuje obveznost do države za 187 EUR za DDV). Odrpte obveznosti MO Kranj predstavljajo 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 139.646 EUR, ki so evidentirane na podlagi prejetega poročila FURS (pojasnjeno pri drugih kratkoročnih terjatvah-AOP 020), kratkoročne obveznosti za dajatve v znesku 68.254 EUR (od tega obveznost za obračunane prispevke na plače v znesku 68.230 EUR-za zaposlene v MO Kranj za december 2023 in obveznost za prispevek za RTV za december 2023 v znesku 24 EUR) in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 1.925 EUR, ki se nanašajo v glavnem na obveznost za prenakazilo občinskih taks na račun občinskih taks v letu 2024.

Stanje drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja je v primerjavi s preteklim letom manjše za 397,0 tisoč EUR, predvsem na račun v letu 2023 dokončno poplačanih obveznosti do sodelujočih partnerjev pri projektu ELENA Sustainable Energy (MO Kranj je bila vodilni partner, stanje konec leta 2022 je znašalo 398,2 tisoč EUR).

MO Kranj kot zavezanica za DDV, je za obračunsko obdobje leta 2023, izkazala za 1.761,8 tisoč EUR obveznosti za DDV, ki so se poračunale s terjatvami za odbitni DDV v višini 1.632,0 tisoč EUR, za plačilo je ostalo 129,8 tisoč EUR. Za leto 2023 je tako MO Kranj prihranila 1.632,0 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 2023, izkazali za 850 EUR obveznosti za DDV, ki so se poračunale s terjatvami za odbitni DDV v višini 232 EUR, za plačilo je ostalo 618 EUR. Za leto 2023 sta KS prihranili 232 EUR zaradi vodenja ločenih evidenc za obdavčljivo dejavnost (gradnja poslovnega 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 31.12.2023 skupaj z upoštevanim pobotom v znesku 60 EUR(-) znašajo **2.379.484 EUR** in na dan 31.12.2023 ni odprte nobene zapadle obveznosti. Pobot se nanaša na terjatve in obveznosti med dvema KS (gre za račune, ki jih je izdala KS Planina KS Huje za obratovalne stroške). Večino obveznosti izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 2.374.466 EUR, 26 KS pa skupaj 5.018 EUR z upoštevanim pobotom.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta zajemajo:

-kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 228,9 tisoč EUR ali 9,6 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 7,7 tisoč EUR ali 0,3 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,

-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države v znesku 277,2 tisoč EUR ali 11,7 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in

-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 1.865,7 tisoč EUR ali 78,4 % 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 (1.767.748 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 2023), javna dela december 2023, sredstva za plače december 2023 in terapevtsko obravnavo otrok za december 2023) v skupnem znesku 529.289 EUR in do Gasilsko reševalne službe Kranj (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 december 2023 in za usposabljanje iz varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom za zaposlene MOK) v skupnem znesku 240.023 EUR. Vse obveznosti bodo poravnane iz proračuna za leto 2024.

Stanje kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta je v primerjavi s preteklim letom večje za 269,0 tisoč EUR, in sicer predvsem na račun kratkoročnih obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države, in sicer do Ministrstva za naravne vire in prostor za prejeto predplačilo v višini 40 % za odpravo posledic poplav v znesku 226.274 EUR (prihodek je evidentiran v letu 2023).

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 **2.077.660 EUR**, se nanašajo na obveznosti do petih kreditodajalcev za odplačilo 18-ih obrokov glavnice kreditov za v letih 2018, 2019, 2020, 2021 in 2023 najete dolgoročne kredite, ki zapadejo v plačilo v letu 2024.

Pri dolgoročno danih posojilih in depozitih, pri dolgoročnih terjativah iz poslovanja in pri drugih kratkoročnih terjativah (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 proračuna Republike Slovenije**, za odplačilo 9. in 10. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 25,7 tisoč EUR (najem kredita v letu 2018), **do SID - Slovensko izvozne in razvojne banke d.d. Ljubljana** (v nadaljevanju: SID banka d.d.), za odplačilo 13. do 16. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 352,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2019 in v letu 2020), **do Banke**

Intesa Sanpaolo d.d., za odplačilo 9. do 12. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 333,3 tisoč EUR (najem kredita v letu 2021), **do BKS BANK AG**, za odplačilo 1. do 4. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 566,7 tisoč EUR (najem kredita v letu 2023) in **do Gorenjske banke d.d.**, za odplačilo 1. do 4. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 800,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2023), ki zapadejo v plačilo v letu 2024.

AOP 041 **Kratkoročne obveznosti iz financiranja (skupina kontov 26)**

Kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini **37.950 EUR**, ki jih izkazuje le MO Kranj, se nanašajo na obveznosti **do Banke Intesa Sanpaolo d.d.**, za obresti za mesec december 2023 (za v 2014 in v 2021 najeta dolgoročna kredita) v skupni višini 16.097 EUR in **do SID banke d.d.** za obresti za mesec december 2023 v višini 21.853 EUR (za v letu 2019 najet dolgoročni kredit).

AOP 042 **Neplačani prihodki (skupina kontov 28)**

Neplačani prihodki znašajo **6.935.629 EUR** in predstavljajo prihodke, ki do konca leta 2023 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 6.893.237 EUR, 26 KS pa z upoštevanim pobotom skupaj 42.392 EUR. Pobotajo se terjatve in obveznosti med dvema KS v znesku 60 EUR (-).

Vrednost neplačanih prihodkov ne vključuje DDV.

Neplačani prihodki zajemajo:

- neplačane davčne prihodke v višini 768.639 EUR ali 11,1 % vseh neplačanih prihodkov,
- neplačane nedavčne prihodke v višini 5.953.718 EUR ali 85,8 % vseh neplačanih prihodkov,
- neplačane kapitalske prihodke v višini 69.064 EUR ali 1,0 % vseh neplačanih prihodkov,
- neplačane transferne prihodke v višini 98.719 EUR ali 1,4 % vseh neplačanih prihodkov in
- druge neplačane prejemke v višini 45.489 EUR ali 0,7 % vseh neplačanih prihodkov.

Stanje neplačanih prihodkov je v primerjavi s preteklim letom večje za 206,6 tisoč EUR. Za največ so se povečali neplačani davčni prihodki, za 152,8 tisoč EUR (glavnina se nanaša na neplačane davčne prihodke, katerih nadzornik je FURS (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča za 119,0 tisoč EUR, davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb za 63,3 tisoč EUR,...))-pojasnilo je v skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve - AOP 020, medtem ko so se zmanjšali le neplačani nedavčni prihodki za 35,0 tisoč EUR.

AOP 043 **Pasivne časovne razmejitve (skupina kontov 29)** MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **98.580 EUR** in se nanašajo na zalogo drobnega inventarja-materiala (pojasnjeno pri AOP 026). V letu 2023 je bila odpisana/uničena zaloga vrednotnic-neuporabnih kartic za parkiranje (stanje 31.12.2022 je znašalo 942 EUR).

AOP 044

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (skupine kontov od 90 do 98) skupaj znašajo **318.810.290 EUR** (MO Kranj 316.237.842 EUR, 26 KS 5.299.638 EUR, od tega je konsolidirano za 2.727.190 EUR(-) = 649.530 EUR(-) znaša stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2023 in 2.077.660 EUR(-) znašajo v letu 2024 zapadli obroki glavnice petih dolgoročnih kreditov) in so za 12.824,5 tisoč EUR večji kot ob koncu leta 2022 oziroma večji za 4,2 %.

AOP 045 **Splošni sklad (skupina kontov 90)**

Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev. Splošni sklad je po stanju na dan 31.12.2023 oblikovan v skupni višini **289.833.148 EUR**. V primerjavi s preteklim letom se je splošni sklad povečal za

2,3 %. MO Kranj ima oblikovanega v višini 285.185.100 EUR in 26 KS skupaj v višini 5.297.578 EUR, od tega je konsolidirano za 649.530 EUR(-). Konsolidacija se nanaša na stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2023. Splošni sklad znaša po posameznih kontih z upoštevanjo konsolidacijo:

Splošni sklad za:	31.12.2022 v 000 EUR	31.12.2023 v 000 EUR	Indeks	Delež v % za leto 2023
-neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva (konto 9000)	204.316	208.876	102,2	72,1
-finančne naložbe (konto 9001)	7.274	7.432	102,2	2,6
-terjatve za sredstva, dana v upravljanje (konto 9003)	89.869	95.022	105,7	32,8
-posebne namene (proračunski stanovanjski sklad-konto 9006)	1.631	1.724	105,7	0,6
-drugo (prenos presežka prihodkov in prejemkov-konto 9009)	5.013	7.196	143,5	2,4
-drugo (najem dolgoročnih kreditov-konto 9009)	-24.854	-30.417	122,4	-10,5
SKUPAJ	283.249	289.833	102,3	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 2023 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 93,1 tisoč EUR. Prenos sredstev iz leta 2022 je znašal 1.631,3 tisoč EUR. V letu 2023 se je proračunski stanovanjski sklad povečal za 1.196,2 tisoč EUR sredstev iz proračuna MO Kranj za leto 2023 v skladu s sprejetim Odlokom o ustanovitvi proračunskega stanovanjskega sklada (Ur. list RS, št. 68/19), porabljen pa je bilo za 1.103,1 tisoč EUR sredstev proračunskega stanovanjskega sklada. Stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada tako na računu občine na dan 31.12.2023 znaša 1.724,4 tisoč EUR.

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

- Na dan 31.12.2023 MO Kranj (2.156.742,08 EUR) in 16 KS MO Kranj (54.268,29 EUR) v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov za leto 2023, skupaj izkazujejo za 2.211.010,37 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) (povečanje sredstev na računih), 10 KS MO Kranj pa skupaj izkazuje za 27.882,41 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (in prejemki) (zmanjšanje

sredstev na računih), kar pomeni, da so v letu 2023 koristile presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.

- Na dan 31.12.2023 tako MO Kranj in 26 KS MO Kranj skupaj izkazujejo za 2.183.127,96 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) za leto 2023 (povečanje sredstev na računih).

Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim poslovnim izidom za leto 2023 za MO Kranj na dan 31.12.2023 znaša 6.541.066,33 EUR in za vseh 26 KS skupaj 649.530,21 EUR, skupaj MO Kranj in 26 KS pa 7.190.596,54 EUR.

KS Planina izkazuje v okviru splošnega sklada za drugo za 5,4 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 upoštevanom konsolidacijo izkazuje debetno oziroma negativno stanje v višini **23.221 tisoč EUR** zaradi dolgoročnega zadolževanja v letih 2018, 2019, 2020, 2021 in 2023. Stanje dolga na dan 31.12.2023 znaša 30.417,7 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 31.12.2023 zajema neporabljena sredstva rezerv v znesku **569.194 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 2022 je znašal 748,8 tisoč EUR. V letu 2023 se je rezervni sklad povečal za 50 tisoč EUR sredstev iz proračuna MO Kranj za leto 2023. Poraba sredstev rezervnega sklada v letu 2023 je znašala 229,6 tisoč EUR. Na dan 31.12.2023 je bilo tako za 569,2 tisoč EUR sredstev rezervnega sklada na računu občine.

Stanje rezervnega sklada se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo za 179,6 tisoč EUR.

AOP 047 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (skupina kontov 92) MO Kranj skupaj znašajo **21.789 EUR**. Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami MO Kranj so evidentirane dolgoročne terjatve po poravnalnih pogodbah (za najemnine stanovanj, za vračilo subvencij najemnin, za povračilo stroškov odstranitve objekta po sodni poravnavi, za stroške izvršbe za sanacijo komunalnih odpadkov, za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča, za poplačilo oskrbnih stroškov in za povračilo stroškov prevoza).

Stanje v bilanci stanja na dan 31.12.2023 se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2022 razlikuje za nove terjatve in za odplačila obrokov po poravnalnih pogodbah, in sicer se je skupno stanje zmanjšalo za 9,2 % oziroma za 2,2 tisoč EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2023 MO Kranj v poslovni knjigi izkazuje 30.417.661 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 letu 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 letu 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 je z nakupom terjatev od Factor banke d.d. Ljubljana vračalo preostalih 19 polletnih obrokov glavnice v višini 130 tisoč EUR. V letu

2023 sta bila plačana Banki Intesa Sanpaolo d.d. zadnja dva obroka glavnice v skupnem znesku 260 tisoč EUR, zadolžitev je bila s tem poplačana v celoti.

Obrestna mera je bila spremenljiva in 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 ni smel biti negativen. Obresti so se plačevale mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom.

V letu 2023 je bilo Banki Intesa Sanpaolo d.d. plačano 8,0 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

V letu 2023 je MOK zaradi bistvenih sprememb na kreditnem trgu predčasno dokončno odplačala stare dolgoročne finančne obveznosti po šestih kreditnih pogodbah (od druge do sedme zadolžitve), za odplačilo katerih se je zadolžila pri Gorenjski banki d.d. (pojasnjeno v nadaljevanju-dvanajsta zadolžitev za potrebe upravljanja občinskega dolga):

- Druga zadolžitev je bila realizirana v letu 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 bi zapadel 30.09.2024) v znesku 4.600.000 EUR.

Glavnica bi se vračala v 30 polletnih obrokih v višini dobrih 153 tisoč EUR, od katerih je prvi zapadel v plačilo 30.04.2010. V letu 2023 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 306.667 EUR ter predčasno še zadnji obrok glavnice v znesku 306.667 EUR, zadolžitev je bila s trem poplačana v celoti.

Obrestna mera je bila spremenljiva in sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,9 % (do 31.03.2020 je znašala marža 1,55 % letno). Obresti so se plačevale mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2023 je bilo plačano 18,5 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Tretja zadolžitev je bila realizirana v letu 2011 pri UniCredit banki Slovenije d.d. Ljubljana za financiranje investicij sprejetih v občinskem proračunu za leto 2011 za 20 letno obdobje (zadnji obrok bi zapadel 01.11.2031) v znesku 10.800.000 EUR. Glavnica bi se vračala v 40 polletnih obrokih v višini 270 tisoč EUR, od katerih je prvi zapadel v plačilo 01.05.2012. V letu 2023 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 540,0 tisoč EUR ter predčasno še zadnji obrok glavnice v znesku 4.320 tisoč EUR, zadolžitev je bila s trem poplačana v celoti.

Obrestna mera je bila spremenljiva in 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 so se plačevale mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2023 je bilo plačano 162,9 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 bi zapadel 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 bi zapadel 30.10.2030).

Glavnice za zadolžitve v letu 2014 in v letu 2015 po prvi in po drugi pogodbi bi se vračale v 56 četrletnih 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 2023 so bili po prvi pogodbi plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 178,6 tisoč EUR ter predčasno še zadnji obrok glavnice v znesku 1.249.999,92 EUR, zadolžitev je bila s trem poplačana v celoti in po drugi pogodbi prav tako štirje obroki glavnice v skupnem znesku 297,0 tisoč EUR ter predčasno še zadnji obrok glavnice v znesku 2.079.163,04 EUR, zadolžitev je bila s trem poplačana v celoti.

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 bila spremenljiva in sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 1,5 % letno. Obresti so se plačevale mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2023 je bilo plačano za zadolžitev po prvi pogodbi 60,1 tisoč EUR in za zadolžitev po drugi pogodbi 99,9 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 bi zapadel 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 bi zapadel 31.01.2030) za investicije, predvidene v občinskem proračunu.

Glavnica za šesto zadolžitev pri Novi Ljubljanski banki d.d. Ljubljana v letu 2014 bi se vračala v 56 četrtletnih enakih obrokih v višini 59 tisoč EUR (zadnji obrok v višini 55 tisoč EUR bi zapadel 30.10.2029). V letu 2023 so bili plačani štiri obroki glavnice v skupnem znesku 236,0 tisoč EUR ter predčasno še zadnji obrok glavnice v znesku 1.412 tisoč EUR, zadolžitev je bila s trem poplačana v celoti.

Obrestna mera je bila spremenljiva in 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 ni smel biti negativen. Obresti so se plačevale mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2023 je bilo plačano 53,4 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

Glavnica za sedmo zadolžitev pri Novi Ljubljanski banki d.d. Ljubljana v letu 2015 bi se prav tako vračala v 56 četrtletnih enakih obrokih v višini 101,8 tisoč EUR (zadnji obrok v višini 101,0 tisoč EUR bi zapadel 31.01.2030). V letu 2023 so bili plačani štiri obroki glavnice v skupnem znesku 407,2 tisoč EUR ter predčasno še zadnji obrok glavnice v znesku 2.544,2 tisoč EUR, zadolžitev je bila s trem poplačana v celoti.

Obrestna mera je bila spremenljiva in 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 ni smel biti negativen. Obresti so se plačevale trimesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2023 je bilo plačano 97,6 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Osmo zadolžitev je bila realizirana v letu 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 2023 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 25,7 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2023 znaša 153.957 EUR. V letu 2024 zapadeta v plačilo 9. in 10. 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 2023 so bili plačani štiri obroki glavnice v skupnem znesku 352 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2023 znaša 5.896 tisoč EUR. V letu 2024 zapadejo v plačilo 13. do 16. 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 2023 je bilo plačano 213,9 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Deseta zadolžitev je bila realizirana v letu 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 2023 so bili plačani prvi štirje obroki glavnice v skupnem znesku v skupnem znesku 333,3 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2023 znaša 4.666.667 EUR. V letu 2024 zapadejo v plačilo 9. do 12. 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 2023 je bilo plačano 149,6 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Enajsta zadolžitev je bila realizirana v avgustu in decembru 2023 pri BKS BANK AG, Bančna podružnica (v nadaljevanju: BKS BANK), za financiranje projektov iz NRP za leto 2023 v višini 8,5 mio EUR za 15 letno obdobje (zadnji obrok zapade 31.12.2038) na osnovi prejetega soglasja k zadolžitvi Ministrstva za finance št. 4122-33/2023/3 z dne 12.07.2023.

Glavnica za enajsto zadolžitev pri BKS BANK, se bo vračala v 60-ih, trimesečnih enakih obrokih v višini 141.666,67 EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2023 znaša 8,5 mio EUR. V letu 2024 zapadejo v plačilo prvi štirje obroki glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 566,7 tisoč EUR.

Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,45% 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 2023 je bilo plačano 34,6 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Dvanajsta zadolžitev je bila realizirana v oktobru in novembru 2023 pri Gorenjski banki d.d., Kranj (v nadaljevanju: GB d.d.), za potrebe financiranja upravljanja z dolgom občine oziroma za predčasno odplačilo starih dolgoročnih finančnih obveznosti po šestih kreditnih pogodbah (opisano zgoraj-od druge do sedme zadolžitve) v višini 11.912.029,72 EUR za 15 letno obdobje (zadnji obrok zapade 31.12.2038) na osnovi prejetega soglasja k zadolžitvi Ministrstva za finance št. 4122-61/2023/8 z dne 23.10.2023.

Glavnica za dvanajsto zadolžitev pri GB d.d. se bo vračala v 60-ih trimesečnih enakih obrokih v višini 200.000,00 EUR (poračun razlike pri zadnjem obroku). Stanje kredita na dan 31.12.2023 znaša 11.912.029,72 EUR. V letu 2024 zapadejo v plačilo prvi štirje obroki glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 800,0 tisoč EUR.

Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,15% 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 2023 je bilo plačano 30,3 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

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

Na osnovi omenjenega pojasnila so v bilanci stanja zmanjšane dolgoročne finančne obveznosti v višini 2.077.660 EUR, ki zapadejo v plačilo v letu 2024, tako, da znašajo v bilanci stanja dolgoročne finančne obveznosti **28.340.001 EUR**.

AOP 055 Druge dolgoročne obveznosti (skupina kontov 97) MO Kranj in dveh KS skupaj znašajo **46.158 EUR** in se stanje v primerjavi s preteklim letom ni spremenilo.

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 2023 ni bilo prejetih novih varščin.

AOP 060 PASIVA SKUPAJ znaša za MO Kranj in 26 KS **334.930.735 EUR** (MO Kranj 330.152.313 EUR, 26 KS 5.428.072 EUR, od tega je konsolidirano za **649.650 EUR(-)** = znesek se nanaša na stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2023 v znesku 649.530 EUR(-) in 120 EUR(-) znaša pobot med dvema KS. Indeks povečanja bilančne vsote v letu 2023 v primerjavi z letom 2022 je 104,5.

AOP 061 Pasivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 999) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **5.761.562 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 2023 ni sklepala pogodb o najemu, pri katerih bi lastninska pravica prešla iz najemodajalca na najemnika ter najemala blagovnih kreditov.

Priloga:

- Obrazec Bilanca stanja na dan 31.12.2023

Poročila pripravile:

- Tanja Aljaž, Vodja Oddelka za finance
- Martina Žerovnik, Višji svetovalec
- Saša Kunstelj, Višji svetovalec

Mirko Tavčar
Vodja Sektorja za finance in splošne zadeve



BILANCA STANJA V EUR

Sk.kt.	Naziv skupine kontov	AOP	31.12.2022	31.12.2023	Indeks	31.12.2022	31.12.2023	Indeks	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	Indeks
			Postl.knj.MOK	Postl.knj.MOK		Postl.knj.26 KS	Postl.knj.26 KS		KONSOLID.	KONSOLID.	S KONSOLID.	S KONSOLID.	
			1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	7	8	9=1+4+7	10=2+5+8	11=10/9
SREDSTVA													
	AIDOLG.SR.IN SR.V UPRAV.	001	296.765.991	306.709.564	103,4	4.722.554	4.648.047	98,4	-3.738	-7.406	301.484.807	311.350.205	103,3
00	Neopredm.sredstva in dolg. AČR	002	1.853.646	1.957.901	105,6	1.221	1.914	0,0	0	0	1.854.767	1.959.815	105,7
01	Popravek vred.neopr.sredstev	003	1.132.052	1.339.327	118,3	283	580	0,0	0	0	1.132.335	1.339.907	118,3
02	Nepremičnine	004	283.883.509	290.498.515	102,3	6.905.796	6.929.018	100,3	0	0	290.789.105	297.427.533	102,3
03	Popravek vrednosti nepremičnin	005	92.739.392	97.762.805	105,4	2.284.834	2.418.458	105,8	0	0	95.024.226	100.181.263	105,4
04	Oprema in dr.opredm.osnovn.sr.	006	25.284.098	30.435.713	120,4	700.394	750.384	107,1	0	0	25.984.492	31.186.097	120,0
05	Popr.vr.opr.in dr.opred.osn.sr.	007	17.550.755	19.556.722	111,4	604.876	619.641	102,4	0	0	18.155.631	20.176.363	111,1
06	Dolgoročne finančne naložbe	008	7.162.889	7.321.868	102,2	0	0	0,0	0	0	7.162.889	7.321.868	102,2
07	Dolgoročno dana posojila in dep.	009	111.668	110.344	98,8	0	0	0,0	0	0	111.668	110.344	98,8
08	Dolg.terjatve iz poslovanja	010	23.985	21.790	90,8	5.236	5.410	103,3	-3.738	-7.406	25.483	19.794	77,7
09	Terjatve za sred.dana v upravlj.	011	89.868.595	95.022.287	105,7	0	0	0,0	0	0	89.868.595	95.022.287	105,7
	BIKRAT.SR.:RAZEN ZAL.IN AČR	012	18.981.224	23.359.793	123,1	721.983	764.401	105,9	-622.466	-642.244	19.080.741	23.481.950	123,1
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	Dobroimetja pri bankah in dr.fin.ust.	014	6.874.669	8.417.102	122,4	623.867	651.798	104,5	0	0	7.498.536	9.068.900	120,9
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	015	4.971.697	5.144.493	103,5	33.652	36.607	108,8	0	0	5.005.349	5.181.100	103,5
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	802.007	931.426	116,1	3.614	5.850	161,9	-624.674	-649.590	180.947	287.686	159,0
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	1.652	2.340	141,6	0	0	0,0	0	0	1.652	2.340	141,6
17	Druge kratkoročne terjatve	020	1.979.358	2.398.308	121,2	2.628	23	0,9	3.738	7.406	1.985.724	2.405.737	121,2
18	Neplačani odhodki	021	4.350.445	6.465.303	148,6	58.222	70.123	120,4	-1.530	-60	4.407.137	6.535.366	148,3
19	Aktivne časovne razmejitev	022	1.195	620	51,9	0	0	0,0	0	0	1.195	620	51,9
	CIZALOGE	023	0	82.956	0,0	0	15.624	0,0	0	0	0	98.580	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	82.956	0,0	0	15.624	0,0	0	0	0	98.580	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	Založja 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
	LAKTIVA SKUPAJ	032	315.747.215	330.152.313	104,6	5.444.537	5.428.072	99,7	-626.204	-649.650	320.565.548	334.930.735	104,5
99	Aktivni konti invenbilančne evidence	033	5.653.460	5.761.562	101,9	16.519	0	0,0	0	0	5.669.979	5.761.562	101,6
	OBVEZNOSTI DO VIROV SRED.												
	DIKRATK.OBV.IN PČR	034	11.549.570	13.914.471	120,5	96.778	128.434	132,7	2.933.394	2.077.540	14.579.742	16.120.445	110,6
20	Kratk.obv.za prej.pred.in varščine	035	0	23.567	0,0	0	0	0,0	0	0	0	23.567	0,0
21	Kratkoročne obveznosti do zaposl.	036	375.892	416.441	110,8	0	0	0,0	0	0	375.892	416.441	110,8
22	Kratkor.obveznosti do dobaviteljev	037	1.731.705	3.876.028	223,8	58.020	64.993	112,0	0	0	1.789.725	3.941.022	220,2
23	Druge kratk.obv.iz poslovanja	038	606.575	209.825	34,6	581	287	49,4	0	0	607.156	210.112	34,6
24	Kratk.obv.do uporab.enot.kont.nač.	039	2.111.830	2.374.466	112,4	159	5.078	3.193,7	-1.530	-60	2.110.459	2.379.484	112,7
25	Kratkoročne obv.do financirjev	040	0	0	0,0	0	0	0,0	2.936.454	2.077.660	2.936.454	2.077.660	70,8
26	Kratkoročne obv.iz financiranja	041	30.106	37.950	126,1	0	0	0,0	0	0	30.106	37.950	126,1
28	Neplačani prihodki	042	6.692.520	6.893.237	103,0	38.018	42.452	111,7	-1.530	-60	6.729.008	6.935.629	103,1
29	Pasivne časovne razmejitev	043	942	82.956	8.806,4	0	15.624	0,0	0	0	942	98.580	-

			31.12.2022	31.12.2023		31.12.2022	31.12.2023		31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	
Sk.kt.	Naziv skupine kontov	AOP	Posl.knj.MOK	Posl.knj.MOK	Indeks	Posl.knj.26 KS	Posl.knj.26 KS	Indeks	KONSOLID.	KONSOLID.	S KONSOLID.	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
	EJLASTNI VIRI IN DOLG.OBVEZ.	044	304.197.645	316.237.842	104,0	5.347.759	5.299.638	99,1	-3.559.598	-2.727.190	305.985.806	318.810.290	104,2
90	Splošni sklad	045	278.526.687	285.185.100	102,4	5.345.699	5.297.578	99,1	-623.144	-649.530	283.249.242	289.833.148	102,3
91	Rezervni sklad	046	748.760	569.194	76,0	0	0	0,0	0	0	748.760	569.194	76,0
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	047	23.985	21.789	90,8	0	0	0,0	0	0	23.985	21.789	90,8
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	24.854.115	30.417.661	122,4	0	0	0,0	-2.936.454	-2.077.660	21.917.661	28.340.001	129,3
97	Druge dolgoročne obveznosti	055	44.098	44.098	100,0	2.060	2.060	100,0	0	0	46.158	46.158	100,0
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	315.747.215	330.152.313	104,6	5.444.537	5.428.072	99,7	-626.204	-649.650	320.565.548	334.930.735	104,5
99	Pasivni konti izvenbilančne evidence	061	5.659.460	5.761.562	101,9	16.519	0	0,0	0	0	5.669.979	5.761.562	101,6



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: 410-39/2023-2

Datum: 26. 2.2024

2. POSLOVNO POROČILO za leto 2023

II. POSEBNI DEL

I. POSEBNI DEL

2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2023

Po navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UL RS št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10) obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna zajema obrazložitev realizacije finančnih načrtov neposrednih uporabnikov oz. skupin neposrednih uporabnikov (5. člen). Obrazložitev realizacije finančnega načrta neposrednega uporabnika zajema:

1. poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika in
2. poslovno poročilo neposrednega uporabnika, ki vključuje poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

V skladu s prej navedenim v nadaljevanju podajamo najprej obrazložitev realizacije finančnih načrtov neposrednih uporabnikov, ki poslujejo v okviru proračuna. Podajamo pa tudi obrazložitev realizacije finančnih načrtov krajevnih skupnosti.

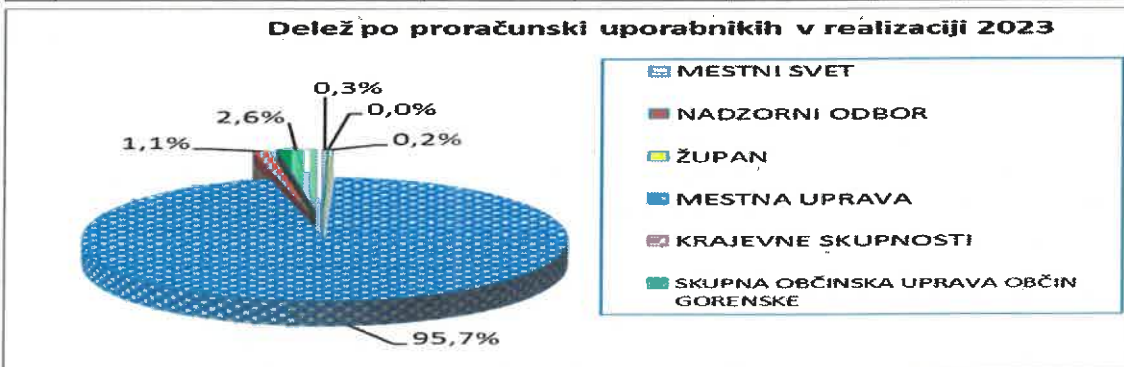
Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS 133/23, v 14. členu pravi, da vsebino poslovnega poročila določi uporabnik enotnega kontnega načrta. V istem členu je določeno, da je sestavni del poslovnega poročila uporabnikov enotnega kontnega načrta tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na področju iz njihove pristojnosti.

V skladu z zgoraj navedenim so obrazložitve pripravljene sledeče:

- Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področja proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov
- Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika;
- Poslovno poročilo neposrednega uporabnika
- Obrazložitev realizacije finančnih načrtov krajevnih skupnosti

Najprej pa v tabeli in grafu prikazujemo delež po proračunskih uporabnikih v realizaciji za leto 2023 v €:

PU	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023			Delež 2023
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2023
01	MESTNI SVET	286.518	286.518	260.962	91,1	91,1	0,3
02	NADZORNI ODBOR	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0	0,0
03	ŽUPAN	190.340	197.979	185.984	97,7	93,9	0,2
04	MESTNA UPRAVA	84.118.985	83.858.902	74.072.289	88,1	88,3	95,7
05	KRAJEVNE SKUPNOSTI	1.179.621	1.461.313	846.405	71,8	57,9	1,1
08	SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE	3.318.686	3.414.432	1.991.752	60,0	58,3	2,6
	SKUPAJ	89.122.750	89.247.744	77.374.834	86,8	86,7	100,0



V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju podan znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2023.

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA MO KRANJ

2.1. Poročilo doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področij proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov

POSEBNI DEL (PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA)

A. BILANCA ODHODKOV

01 POLITIČNI SISTEM (509.908 €) 487.562 €

Opis področja proračunske porabe

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

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

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

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

0101 Politični sistem (509.908 €) 487.562 €

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 €) 255.426 €

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. 60/22).

Zakonske in druge pravne podlage

Statut Mestne občine Kranj (Ur. l. RS, št. 165/2021 - UPB4), Poslovník Mestnega sveta Mestne občine Kranj (Ur. l. RS, št. 142/2022 – UPB3), Pravilnik o merilih za izplačilo sejin 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. 60/22).

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov

(42.200 €) 46.152 €

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 bila 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

(190.340 €) 185.984 €

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 – ZSPDLSL-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), Poslovník 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (66.850 €) 20.964 €

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 (38.250 €) 3.521 €

Opis glavnega programa

Glavni program zajema sredstva za pokrivanja stroškov plačilnega prometa, pokrivanje stroškov prodaje terjatev in kapitalskih deležev. Oddelka 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 2023 je bil na Mestnem svetu sprejet v novembru 2021, v marcu 2023 je Mestni svet sprejel tudi Odlok o rebalansu proračuna leta 2023, tako da smo iz proračunskega vidika lahko nemoteno pričeli z izvrševanjem v letu 2023.

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**(38.250 €) 3.521 €**Opis podprograma

V okviru podprograma se planirajo sredstva za pokrivanje stroškov plačilnega prometa, torej za plačilo provizije Uprave Republike Slovenije 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, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

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

ZPlaSS-A in 59/10 – ZOPSPU)

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

- Zakon o davku na dodano vrednost (Uradni list RS, št. 13/11 – uradno prečiščeno besedilo, 18/11, 78/11, 38/12, 83/12, 86/14, 90/15, 77/18, 59/19, 72/19, 196/21 – ZDOsk, 3/22, 29/22 – ZUOPDCE, 40/23 – ZDavPR-B in 122/23)

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 2023 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 €) 17.443 €**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.

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 nadziran 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

- 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, 18/23-ZDU-10 in 76/23)
- 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 (Uradni list RS, št. 134/2020 – uradno prečiščeno besedilo; Uradni list RS, št. 91/2021)
- Poslovnik o delu nadzornega odbora Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 37/2021).

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 2023, pregledoval je gradivo za mestni svet, obravnaval tekoče zadeve, opravil pa je tudi en nadzor, in sicer nadzor KS Huje (obračunano v 2024). V letu 2022 sta bila izvedena dva nadzora (nad Zavodom za šport in nad stvarnim premoženjem), ki sta bila obračunana v letu 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ**(40.000 €) 23.350 €**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 (član misije 100 podnebno nevtralnih in pametnih mest do leta 2030 in naziv evropska destinacija odličnosti 2023) in sodelovanjem na mednarodnih srečanjih (Smart City Expo World Congress, Bridge for Cities, ipd.) MOK širi mednarodno prepoznavnost in krepi mednarodne povezave.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

-

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 2023 smo podpisali pismo o nameri o sodelovanju z madžarskim mestom Szekesfehervar

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. S tem namenom smo v letu 2023 prvič organizirali Dan mednarodnega povezovanja Kranja, ki naj bi postal tradicionalen dogodek. 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.

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

Dolgoročni cilji so omogočanje izmenjave mladih med pobratenimi in prijateljskimi mesti, s tem spoznavanje okolij, pridobivanje novih znanj, skupni projekti; mednarodna prepoznavnost MOK; navezava neposrednih stikov med gospodarskimi subjekti in organizacijami iz MOK ter pobratenimi in prijateljskimi mesti ter izmenjava dobrih praks na mednarodnih konferencah (in med pobratenimi/prijateljskimi/drugimi mesti) na raznovrstnih področjih, predvsem trajnosti in pametnega mesta. S poudarkom na organizaciji Dneva mednarodnega povezovanja Kranja, ki bi vsako leto izpostavil eno od smernic Kranja in povezal Kranj z mesti izven slovenskih meja in njihovimi primeri dobrih praks. Večino naštetega Kranj že uresničuje, pot do izmenjav med mladimi se tudi uspešno vzpostavlja.

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

Letni cilji MOK se osredotočajo na poglobljanje in obnavljanje stikov s pobratenimi in prijateljskimi mesti ter vzpostavljanje novih povezav v korist razvoja MOK. V leto 2023 je MOK vstopila s ciljem pridobivanja mednarodne prepoznavnosti, kar je storila z uspešnim izvajanjem aktivnosti v okviru pridobljenega naziva evropska destinacija odličnosti (EDEN 2023), ki ga je osvojila v sodelovanju z Zavodom za turizem in kulturo Kranj. S tega naslova je MOK načrtovala tridnevno predstavitev destinacije na največjem turističnem sejmu na svetu ITB Berlin, sodelovanje z Evropsko komisijo pri snovanju promocijskih gradiv v angleškem jeziku (video, tiskovine, podatki za družbena omrežja). Na področju prepoznavnosti Kranja je bil letni cilj presežen, saj je finančno vse naštetu pokrila Evropska komisija na podlagi naziva EDEN 2023, o Kranju pa so pisali svetovno znani mediji, kot sta tudi The Guardian in The Times. Z vsem naštetim se je povečala prepoznavnost Kranja v mednarodnem prostoru, kar se je odražalo tudi v turističnem obisku mesta.

Na področju povezovanja z veleposlaništvu v okviru postavljanja kipov Prešernovih sodobnikov v Parku La Ciotat v Kranju je v letu 2023 MOK načrtovala postavitev enega kipa, kar je tudi izvedla (kip madžarskega Prešernovega sodobnika). Kar zadeva sodelovanje s pobratenimi in prijateljskimi mesti, je MOK načrtovala obiske treh večjih delegacij v Kranju (Colorado Springs, Džangdžjakov,

Szekesfehervar), kar je tudi uresničila, dodatno je od večjih delegacij Kranj obiskala še delegacija japonskega mesta Fukui. MOK je načrtovala večji obisk pri pobratenih mestih, in sicer kitajskega mesta Džangdžjakov, kar je tudi uresničila skupaj z gospodarsko-izobraževalno delegacijo iz Kranja. Prav tako je načrtovala odprtje razstave v Pulju ter povezovanje kranjskih šolarjev in dijakov s pobratenimi/prijateljskimi mesti, kar je tudi uresničila, s tem ko je povezala Konfucijevo učilnico Gimnazije Kranj s šolo iz pobratenega kitajskega mesta Džangdžjakov in kranjske osnovne šole z japonskim mestom Fukui. Kranj so obiskovali veleposlaniki in dijaki na izmenjavah.

Med letnimi cilji je bila tudi vzpostavitev osrednjega mednarodnega občinskega dogodka in organizacija tega – Dan mednarodnega povezovanja Kranja, na katerega so bili vabljeni predstavniki pobratenih in prijateljskih mest, s konferenco na temo trajnosti. MOK je organizirala odmevno mednarodno konferenco Think Green, Go Sustainable (Misli zeleno, deluj trajnostno) s številnimi strokovnjaki, ki so jo obiskali gostje iz 11 držav.

Udeležbo na konferencah po svetu je v letnem planu težko predvideti, saj vodstvo MOK sproti vabijo na raznovrstne dogodke kot predavatelje, za udeležbo se vodstvo odloča glede na prioritete, službene obveznosti, večinoma organizatorji tudi pokrijejo stroške. Med cilji za leto 2023 je bila tudi županova udeležba na največjem dogodku na svetu za urbane inovacije Smart City Expo World Congress v Barceloni, kjer je sodeloval na okrogli mizi. V letu 2023 je MOK zabeležila več kot 30 dogodkov z mednarodno vsebino.

Stiki z mednarodnim okoljem prinašajo dodano vrednost, saj postrežejo z novimi znanji in izmenjavo dobrih praks, ki se jih lahko vpelje v občino in s tem dvigne kakovost življenja občanov, za mlade pa je mednarodni stik neprecenljiva izkušnja za uspešno karierno pot. Na podlagi nagrade EDEN 2023, ki je Kranju prinesla mednarodno promocijo, in projektov s pobratenimi in prijateljskimi mesti je bilo leto 2023 na področju mednarodnega sodelovanja izjemno uspešno, hkrati pa tudi zelo gospodarno in učinkovito.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Pri izvajanju programa dela ni bilo morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (1.449.785 €) 1.713.565 €

Opis področja proračunske porabe

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

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

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

0401 Kadrovska uprava (9.150 €) 5.536 €

Opis glavnega programa

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

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

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

04019001 Vodenje kadrovskih zadev**(9.150 €) 5.536 €**

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.

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

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

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

V letu 2023 je bil cilj na področju priznanj in nagrad dosežen. Sredstva so bila porabljena za izplačilo nagrade.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustne ali nepričakovane posledice pri izvajanju programa dela niso nastale.

0403 Druge skupne administrativne službe**(1.440.635 €) 1.708.029 €**

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 €) 17.788 €**

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.

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

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

Opis podprograma

Sredstva so namenjena zagotavljanju izvedbe različnih protokolarnih dogodkov in prireditve, 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 prireditve, 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 prireditve, se odzove na pobude za sodelovanje pri dogodkih nacionalnih vladnih in nevladnih organizacij. Sredstva so namenjena tudi za organizacijo prireditve 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 2023.

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).

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

MOK se vključuje v izvedbo dogodkov, pri katerih je sama organizatorica, še več pa je dogodkov v soorganizaciji z zunanjimi pobudniki. Povprečno to znese med 200 in 270 dogodki. S tem se zasleduje prepoznavnost mestne občine v Sloveniji in širše, potrjujejo se dosežki in delovanje družbenih organizacij, ustanov in posameznikov. Dodan je še namen obveščanja javnosti o aktivnostih MOK na vseh področjih iz pristojnosti lokalne skupnosti.

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

Vežano na izvedbo dogodkov in za potrebe protokola smo pokrili različne stroške:

- priprava in tisk tiskovin (med njimi za protokolarni novoletni program v decembru 2023, 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), postavitve stojnic, glasbeni nastopi, promocijski izdelki ipd.),
- protokolarna darila,
- ipd.

V letu 2023 je MO Kranj sodelovala pri prek 270 dogodkih (protokolarni, poslovni, prireditve, dobrodelni), samostojno in kot soorganizatorica na pobudo in povabilo zunanjih organizatorjev.

Naj navedemo nekaj dogodkov, ki so zahtevali kompleksnejšo organizacijo:

- akademija ob občinskem prazniku (december 2022, 2023),

- sprejem športnikov, prejemnikov priznanj za leto 2022,
- sodelovanje v programu Prešernovega semnja in sprejema za Prešernove nagrajence (februar 2023)
- čistilna akcija Očistimo Kranj (marec 2023),
- dogodek Parada učenja (maj 2023),
- sprejem odličnjakov in prebojnikov (junij 2023),
- akcija odstranjevanja invazivnih rastlin (junij 2022),
- sodelovanje pri dogodku Kranjska dolga miza (junij 2023),
- ultramaraton – 12-urni tek po Kranju / I feel Slovenia12RUN (junij 2023),
- filmski festival Krafft (junij 2023),
- kolesarska dirka L'Etape Slovenia (po Tour de France) (september 2023),
- Tek za Kranj (oktober 2023),
- Dan krajevnih skupnosti MOK (oktober 2023),
- ter izvedba dogodkov, vezanih na investicijske projekte (izbor zahtevnejših):
- razstava in dogodek ob predstavitvi natečajnih rešitev za novi vrtec Sonček,
- prevzem štirih avtobusov na električni pogon (maj 2023),
- slovesna otvoritev Parka slovenske himne (junij 2023),
- itd.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Pri izvajanju programa dela ni bilo morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem (796.326 €) 1.063.091 €

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 - ZSPDLSL-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 pravnem 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 nemotene 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

(11.481.546 €) 8.360.364 €

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 (129.499 €) 123.142 €

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 krepitev lokalne samouprave ter razreševanje problematik, ki so skupne občinam.

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti (25.000 €) 26.675 €

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 – ZSPDLSL-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.

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

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**(9.671.729 €) 7.248.137 €**

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, drobn material, komunikacijske, poštno 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 – ZIUPOPĐVE, 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, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16, 15/17 – odl. US, 22/19 – ZPosS, 81/19 in 203/20 – ZIUPOPĐVE in 119/21 – ZČmlS-A, 202/21 – odl. US, 15/22 in 54/22 – ZUPŠ-1, 114/23 in 136/23 – ZIUZDS)

- 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-l, 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, 158/22 in 131/23 – ZORZFS),

- 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 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 150/22, 65/23, 76/23 – ZJF-I, 97/23 in 123/23 – ZIPRS2425)

- 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 – ZSPDLS-1 in 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)

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

- Odlok o ustanovitvi 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 namenjeni 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 (vertikalna), 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, notranje revizije, urejanja prostora in varstva okolja, so zagotavljanje doslednejšega spoštovanja predpisov na področju zagotavljanja varnosti cestnega prometa, varstva javnega reda in miru, varovanja okolja, urejanja prostora, 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 poslovanja z namenom izboljšanja njihove učinkovitosti.

Dolgoročni cilj Skupne službe urejanja prostora je stalno spremljanje veljavne zakonodaje in usklajevanja, da bodo vsi postopki izvedeni v skladu s predpisi in istočasno izpolnjevali potrebe vključenih občin ter zagotavljanje ekonomsko ugodnih rešitev za vključene občine.

Dolgoročni cilj Skupne službe varstva okolja je izboljšanje stanje okolja in zagotavljanje ekonomsko ugodnih rešitev za vključene občine.

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 zadolžitvev... 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 91,6 % glede na plan. Kar predstavlja zelo dobro uspešnost. Planirani projekti so bili realizirani 78 % 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 31.12.2023 174 zaposlenih. Pri decembrski plači smo izplačali plače za 144 zaposlenih, v to število 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 prioritarno 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 pripravljanim Letnim načrtom dela skupne službe, ki ga potrjujejo 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.

Letni cilji Skupne službe urejanja prostora in Skupne službe varstva okolja so enaki dolgoročnim ciljem, to je spremljanje veljavne zakonodaje in usklajevanja, da bodo vsi postopki izvedeni v skladu s predpisi in istočasno izpolnjevali potrebe vključenih občin, izboljšanje stanje okolja ter zagotavljanje ekonomsko ugodnih rešitev za vključene občine. Cilji so bili večinoma doseženi.

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 **(1.680.318 €) 989.085 €**

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 – ŽDUPŠOP)
- 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH (4.131.899 €) 4.040.276 €

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).

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

-

0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost (4.131.899 €) 4.040.276 €

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 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč**(337.140 €) 258.727 €**

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 2023, 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**(3.794.759 €) 3.781.550 €**

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

(16.000 €) 153.882 €

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

(16.000 €) 153.882 €

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.

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.

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvaianju programa dela

-

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.

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

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 izvajanju ukrepov, ki prispevajo k večji varnosti, osveščenosti, medsebojni povezanosti ter pomoči na naslednjih področjih:

- varnosti, preventive in reševanja problematike na področju kriminalitete in drugih odklonskih pojavov,

- javnega reda in miru,
- varnosti v cestnem prometu

in na drugih področjih, ki neposredno ali posredno vplivajo na varnost občanov.

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

V letu 2023 niso nastali materialni stroški za delovanje sosveta.

Opredelevitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Pri izvajanju programa dela ni bilo morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic.

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

(316.800 €) 244.730 €

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

(316.800 €) 244.730 €

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

(316.800 €) 244.730 €

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, 59/22 – odl. US in 109/23),

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 Javnega povabila za izbor programov javnih del v RS za leto 2023 z dne 25. 10. 2022 ter spremembe z dne 21. 4. 2023 (dodatna sredstva) izbral 30 programov javnih del pri 20 izvajalcih, ki vključujejo 45 udeležencev s stalnim prebivališčem v Mestni občini Kranj. Občina je ob tem sprejela še tri dodatne programe javnih del pri treh izvajalcih, in sicer za štiri udeležence, ki jih bo Mestna občina Kranj financirala v celoti. V letu 2023 se tako lahko v Mestni občini Kranj izvajalo 33 programov javnih del z 49 vključenimi udeleženci pri 23 izvajalcih, ki jih so/financira Mestna občina Kranj.

V letu 2023 je lahko v programe javnih del vključenih sedem udeležencev več kot v predhodnem letu. Na Zavodu nista bila izbrana le dva programa, s katerima je sicer soglašala Mestna občina Kranj, ker nista izpolnjevala pogojev javnega povabila za leto 2023.

Izvajanje programov javnih del, ki jih sprejme in financira občina v celoti pa 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 Zavoda RS za zaposlovanje je na podlagi Javnih povabil za izbor programov javnih del v RS za leto 2023.

V proračunu Mestne občine Kranj za leto 2023 je bilo za namen so/financiranja javnih del zagotovljenih 316.800 evrov.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (298.491 €) 294.949 €

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 (151.861 €) 147.539 €

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 (149.000 €) 143.807 €

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, 130/22 – ZPOmK-2, 18/23 in 78/23);

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

(2.861 €) 3.732 €

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.

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

Tako dolgoročni kot letni cilj je prispevanje k ohranjanju aktivnega podeželja Mestne občine Kranj.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1103 Splošne storitve v kmetijstvu

(74.530 €) 65.433 €

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**(74.530 €) 65.433 €**

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, 159/21 in 109/23),

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1104 Gozdarstvo**(72.100 €) 81.977 €**

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**(72.100 €) 81.977 €**

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 pripravljene 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN (5.241.375 €) 5.029.945 €

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 energetske koncept MO Kranj

Strategija zniževanja izpustov CO₂ v MO Kranj

1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije (5.241.375 €) 5.029.945 €

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:

- 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%

MO Kranj je na dobri poti, da uresniči zastavljene cilje. V letu 2018 je MO Kranj izvedla energetske preнове 22 objektov, v letu 2023 pa še 8 objektov. Projekta sta bila sofinancirana s strani MzI, polovico sredstev za izvedbo sanacije pa so vložili zasebniki.

12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije**(5.241.375 €) 5.029.945 €**

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 povzročata 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 energetske koncept).

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 prenovе sofinanciralo in pogodb o zagotavljanju prihrankov energije, kjer so prihranki natančno določeni. MO Kranj je v sklopu posameznih prenov cilje (iznerjena nižja raba energentov) dosegala in o tem poročala pristojnemu ministrstvu. V sklopu projekta eMobilnost se je v obdobju po letu 2020 izvajala menjava vozil uprave in posameznih javnih zavodov za električna vozila. Menjave se bile izvedene skladno s koncesijsko pogodbo. Skupno je bilo zamenjanih približno 50 vozil, ki imajo svojo domicilno polnilnico. Posledično smo na ta račun zmanjšali izpuste CO₂.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
13.258.850 €**(15.498.692 €)**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**(15.498.692 €) 13.258.850 €**

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	(2.431.400 €) 2.672.602 €
--	----------------------------------

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 pešcev 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (8.819.482 €) 6.472.152 €

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

(3.591.455 €) 3.346.829 €

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 izposajo 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 izposajo 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

13029004 Cestna razsvetljava

(656.355 €) 767.266 €

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 je dograditev sistema javne razsvetljave po letnem programu.

Letni cilj je pravilno delovanje svetilk in semaforjev, zagotavljanje varnosti ter zmanjšanje porabe električne energije.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

14 GOSPODARSTVO

(1.242.524 €) 1.169.677 €

Opis področja proračunske porabe

Namen je pospeševanje gospodarske dejavnosti.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030,

1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti (170.000 €) 124.522 €

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 (170.000 €) 124.522 €

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

Z dodeljevanjem podpor za socialna podjetja spodbujamo ustanavljanje novih in razvoj obstoječih socialnih podjetij na območju Mestne občine Kranj.

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva (1.072.524 €) 1.045.156 €

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 (1.072.524 €) 1.045.156 €

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 prireditvami 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (2.289.067 €) 1.486.201 €

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 povezane 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 (193.000 €) 122.200 €

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za spodbujanje okoljske ozaveščenosti, in reševanje odprtih okoljskih problemov.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji so zmanjševanje škodljivih emisij v okolje in urejanje okoljsko degradiranih območij. Cilji so bili večinoma doseženi.

15019001 Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike (193.000 €) 122.200 €

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, 158/20 in 44/22 – ZVO-2),

izvajanje prvega odstavka 15. člena Uredbe o kakovosti zunanjega zraka (Uradni list RS, št. 9/11; 8/15, 66/18 in 44/22 – ZVO-2).

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

Glavni dolgoročni cilj je izvajanje ukrepov na področju varstva okolja kot so spremljanje kakovosti voda, zraka in zemljin. Izdelava strokovnih podlag s področja varovanja pred poplavami.

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

Letni cilj je bil sprejetje celostnega programa varstva okolja za MOK na seji Mestnega sveta. Cilj je bil dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

(2.063.067 €) 1.327.278 €

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

(612.410 €) 600.082 €

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

15029002 Ravnanje z odpadno vodo **(1.450.657 €) 727.196 €**

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1506 Splošne okoljevarstvene storitve **(33.000 €) 36.723 €**

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 €) 36.723 €**

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (6.564.417 €) 4.976.042 €

Opis področja proračunske porabe

Področje proračunske porabe obsega prostorsko načrtovanje 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.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Dokument dolgoročnega razvojnega načrtovanja, ki se nanaša na to področje je predvsem Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija (1.315.059 €) 620.589 €

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 izvajanje 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 (296.059 €) 179.830 €

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 – ZNŠPP)

Zakon o urejanju prostora (Uradni list RS, št. 199/21 in 18/23 – ZDU-10)

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

Glavni dolgoročni cilj je zagotavljanje ažurnih in pravih 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 imeti ažurno bazo prostorskih podatkov za potrebe delovanja občinske uprave, povečati obseg zavezancev za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, povečati stopnjo uporabe prostorskih podatkov med strokovno javnostjo in občani.

Cilji so bili doseženi.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

16029002 Nadzor nad prostorom, onesnaževanjem okolja in narave	(18.000 €) 14.622 €
---	----------------------------

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.

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

Preprečevanje ilegalnih priklopov na javno infrastrukturo.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

16029003 Prostorsko načrtovanje	(1.001.000 €) 426.137 €
--	--------------------------------

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 in 18/23 – ZDU-10)

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 podrobnih prostorskih načrtov. Cilj je bil delno dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1603 Komunalna dejavnost

(3.849.358 €) 3.001.493 €

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

(924.793 €) 741.818 €

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 vodo 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**(280.092 €) 233.586 €**

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

16039003 Objekti za rekreacijo**(1.237.473 €) 1.043.021 €**

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

16039004 Praznično urejanje naselij**(111.000 €) 125.809 €**

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 vsakoletno okrasitev in uporabiti varčnejšo razsvetljavo, kar se kaže v videzu okrasitve.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

16039005 Druge komunalne dejavnosti

(1.296.000 €) 857.259 €

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 občinskih cestah, 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

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

Ohranil se je standard vzdrževanja in letni cilji so bili večinoma doseženi.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Bilo je več vandalizma kot v preteklih letih.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

(1.120.000 €) 1.196.238 €

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

(1.120.000 €) 1.196.238 €

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) (280.000 €)
157.721 €

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 pogajanjem nismo dosegli predvidene cene ter na nekaterih parcelah zaradi dolgotrajnih postopkov.

16069002 Nakup zemljišč**(280.000 €) 157.721 €**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 - ZSPDLS-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 pogajanjem nismo dosegli predvidene cene ter na nekaterih parcelah zaradi dolgotrajnih postopkov parcelacij in usklajevanj.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**(1.861.565 €) 1.647.686 €**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 (1.693.965 €) 1.593.184 €

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 (1.693.965 €) 1.593.184 €

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, preureditev prostorov v Osnovni šoli Jakoba Aljaža Kranj za potrebe šolske zobne ambulante, 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, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US in 84/23 – ZDOsk-1)

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, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1 in 78/23)

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, nakupom dodatnih prostorov v Zdravstvenem domu Kranj, ki so bili v lasti zasebnega izvajalca zdravstvene dejavnosti in preureditve prostorov v Osnovni šoli Jakoba Aljaža Kranj za potrebe šolske zobne ambulante.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva**(167.600 €) 54.502 €**

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**(167.600 €) 54.502 €**

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 – ŽUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ŽUJF-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, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZčmIS-1 in 78/23)

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 sredstva 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 1595 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 4.696 otrok, od tega 3.081 šolskih otrok in 1.615 predšolskih otrok (plan 4.050 otrok);
4. program Posvetovalnica za mlade, ki je zajela 61 občanov (plan 100 občanov);
5. program Šola za starše, ki je zajel 315 občanov (plan 400 občanov).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**(10.302.887 €) 9.917.667 €**Opis področja proračunske porabe

Med naloge občin, kot jih nalaga Zakon o lokalni samoupravi, sodijo tudi naloge pospeševanja društvene dejavnosti na svojem območju, pospeševanje 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	(1.405.938 €) 839.695 €
---	--------------------------------

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	(993.388 €) 435.709 €
---	------------------------------

Opis podprograma

Na tem podprogramu sofinanciramo vsebine, ki se izvajajo v objektih Letno gledališče Khiselstein, Vovkov vrt, Layerjeva hiša - hišo umetnikov. Sredstva so namenjena tudi sofinanciranju projektov prenove nepremične kulturne dediščine v Mestni občini Kranj, ki se dodeljuje preko Javnega razpisa.

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 in 78/23 – ZUNPEOVE), 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), Odlok o sofinanciranju projektov obnove nepremične kulturne dediščine v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 26/2021).

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

Dolgoročni cilj Letnega gledališča Khiselstein je izvajanje kakovostnih prireditev družabnega, kulturnega in umetniškega značaja s področja glasbene, gledališke, plesne in drugih dejavnosti.

Dolgoročni cilj Layerjeve hiše je pozicioniranje Layerjeve hiše, hiše umetnikov kot umetniškega centra za področje likovnih in drugih dejavnosti.

Dolgoročni cilj je tudi ohranjanje nepremične kulturne dediščine v Mestni občini Kranj in osveščanje prebivalcev o njenem pomenu.

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 20.886 obiskovalcev. Izvedenih je bilo 132 dogodkov.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

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 in 78/23 – ZUNPEOVE), 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 (10/8), število obiskovalcev na stalnih in občasnih razstavah: 51.961/82.700, število novih lastnih razstav: 28/20, delavnice za otroke in odrasle 30/32, število novo inventariziranih predmetov 1287/1293, konserviranje-restavriranje predmetov 54/923.

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 6 dogodkov, število obiskovalcev na razstavah 3605/4520:

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

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.

Opis podprograma

Na tem podprogramu zagotavljamo sredstva za plače, obratovanje in nakup knjižničnega gradiva Mestne knjižnice Kranj.

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 za leto 2023 dosežen. Kazalniki so: število obiskovalcev (319.780 / 279.000), število javnih dogodkov (1.586 / 1.285).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039002 Umetniški programi

(1.715.514 €) 1.699.566 €

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, triletno 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 (319/317), premiere in ponovitve (127/140), število dogodkov v sklopu Tedna slovenske drame (28/25), število obiskovalcev (25.000/23.000).

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 (28/25).

Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

3. Ohranitev osnovnih pogojev za izvedbo intermedijskega programa v stolpu Škrlovec: Kazalniki: število prireditev (83/100), število obiskovalcev (5545/5000).

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 (62/71), število sofinanciranih večjih prireditev (5/5). Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

5. Oživljanje mestnega jedra z dogodki na javnih površinah. sofinanciranih je bilo (14/12) dogodkov. Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

Oprelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039003 Ljubiteljska kultura

(161.065 €) 160.880 €

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 (44/37) - sofinanciranih je bilo 62 produkcijskih skupin.

V sklopu delavnic JSKD je v prvem polletju delavnice CKD obiskovalo 68 tečajnikov ter v drugem polletju 42 tečajnikov. Izvedenih je bilo 8 območjih srečanj in 2 regijski.

Ocenjujemo, da je bil letni cilj ohranitev osnovnih pogojev za razvijanje ljubiteljskih dejavnosti dosežen.

Oprelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039005 Drugi programi v kulturi

(479.900 €) 323.413 €

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 2023 je bilo izvedenih skupaj 330 dogodkov za skupno 10.071 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

(24.405 €) 25.107 €

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

(5.085 €) 5.085 €

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 – ZSPDLSL-1 in 30/18), Odlok o sofinanciranju programov s področja veteranskih in upokojenskih društev (Uradni list RS, št. 71/19).

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

Letni cilji so bili doseženi, posledično pa se dosegajo tudi dolgoročni cilji - sofinanciranje kvalitetnih programov organizacij, ki ohranjajo tradicijo vrednot polpretekle zgodovine, omogočajo starejšim organiziranje njihovega prostovoljnega sodelovanja in njihovo aktivno delovanje v družbenem in gospodarskem razvoju Mestne občine Kranj ter zadovoljstvo občank in občanov Mestne občine Kranj.

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

Mestna občina Kranj je v letu 2021 z dodeljenimi sredstvi izbranim prijaviteljem ter posledično občankam in občanom Mestne občine Kranj omogočila ohranjanje tradicije vrednot polpretekle zgodovine ter omogočila organiziranje prostovoljnega sodelovanja in aktivno delovanje v družbenem in gospodarskem razvoju Mestne občine Kranj.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

18049004 Programi drugih posebnih skupin

(19.320 €) 20.022 €

Opis podprograma

Mestna občina Kranj spodbuja delovanje upokojskih 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 – ZSPDLS-1 in 30/18), Odlok o sofinanciranju programov s področja veteranskih in upokojskih 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 upokojscev na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj ter zadovoljstvo občank in občanov Mestne občine Kranj.

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

Mestna občina Kranj je v letu 2020 z dodeljenimi sredstvi izbranim prijaviteljem ter posledično občankam in občanom Mestne občine Kranj omogočila aktivno udejstvovanje starejših in upokojscev na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

1805 Šport in pristočasne aktivnosti

(4.815.925 €) 5.228.664 €

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 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.

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 (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. 29/17, 21/18 – ZNOrg, 82/20 in 3/22 – ZDeb)

Zakon o društvih (Uradni list RS, št. 64/11 – uradno prečiščeno besedilo in 21/18 – ZNOrg)

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 2023

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, oboskovalcev, 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

18059002 Programi za mladino

(185.855 €) 185.811 €

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 povezovalac 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

19 IZOBRAŽEVANJE

(18.713.943 €) 17.426.307 €

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.

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

(11.006.186 €) 10.899.141 €

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 opredelujeta 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 posebnimi potrebami, vključenih v redne oddelke vrtca in zagotavljanje sredstev za investicijsko vzdrževanje javnih vrtcev.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je zagotavljanje zadostnih mest v vrtcu za vse predšolske otroke iz območja Mestne občine Kranj ter zagotavljanje kvalitetnih in drugih pogojev za izvajanje dejavnosti varstva in vzgoje predšolskih otrok v vrtcih, ki jih je občina kot ustanoviteljica dolžna zagotavljati. Dolgoročni cilj ni bi dosežen, ker v vrtec niso bili sprejeti vsi otroci, za katere so starši oddali vlogo za vključitev.

19029001 Vrtci

(11.003.586 €) 10.899.141 €

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 do 31. 8. 2023 in PE Pri Dobri Tinci; Buan d.o.o. PE Zasebni vrtec Pri Dobri Vesni - en oddelek - do 31. 8. 2023 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 – ZSPDLS-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, 158/22 – ZDoh-2AA, 71/23), 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-l, 63/13 – ZIAKRS-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 (Uradni list RS, št. 44/21, 14/23), Sklep o določitvi cene vzgojno-varstvenega programa v Zasebnem vrtcu s koncesijo Dobra teta, d.o.o. (Uradni list RS, št. 44/21, 14/23), Sklep o določitvi cen vzgojno-varstvenega programa za gospodarsko družbo Buan d.o.o, PE Zasebni vrtec Pri Dobri Vesni (Uradni list RS, št. 131/20, 14/23) in Sklep o določitvi cene vzgojno-varstvenega programa v Vrtcu Duhec d.o.o., Enota Kranj (Uradni list RS, št. 44/21, 14/23).

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 2023 je bilo v vrtce vključenih 18 otrok manj v primerjavi z letom 2022.

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 2023 v javne vrtce, zasebne vrtce s koncesijo, v zasebne vrtce brez koncesije in v vrtce izven območja Mestne občine Kranj vključenih 2489 otrok, kar je 18 otrok manj, kot v lanskem letu. S 1. 1. 2023 je bilo v vrtcih na območju Mestne občine Kranj (javni vrtci in koncesijski vrtci) oblikovanih 128 oddelkov (125 celih in 3 polovični), s 1. 3. 2023 oblikovanih 129 oddelkov (126 celih in 3 polovični), s 1. 4. 2023 oblikovanih 130 oddelkov (127 celih in 3 polovični), s 1. 9. 2023 123 oddelkov (119 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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok (2.600 €) 0 €

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.

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

V letu 2023 nismo sofinancirali varstva otroka pri varuhu predšolskih otrok, ker v to obliko varstva ni bi vključen otrok.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje (6.510.718 €) 5.350.051 €

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 smotrno 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

(6.257.019 €) 5.104.534 €

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 2023 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 2022/23, ko jih je obiskovalo 5.725 učencev v 287 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 smotrno 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 se dejavnosti odvijajo brez večjih težav.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

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

19039002 Glasbeno šolstvo

(253.699 €) 245.517 €

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;
- ohranitev nivoja koncertne dejavnosti.

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

V letu 2023 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 Glasbeni šoli Kranj zagotovila 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 namreč 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 2023 potrebno zagotoviti dodatna sredstva za akustično ureditev podstrešnega prostora v stavbi na Cankarjevi 2.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

1905 Drugi izobraževalni programi

(367.039 €) 367.037 €

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

(367.039 €) 367.037 €

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 zelene cilje skuša doseči tudi s tem, da financira programe vseživljenjskega učenja, medgeneracijskega sodelovanja in počitniških aktivnosti za otroke.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvaianju programa dela

-

1906 Pomoči šolajočim

(830.000 €) 810.079 €

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 izbranimi 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

(795.000 €) 775.099 €

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 58 otrokom, ki so letovali z izbranimi 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 poglabile.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

V primerjavi s preteklimi leti je realizacija sredstev za prevoze višja, saj 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 €) 34.980 €

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.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

20 SOCIALNO VARSTVO

(3.568.141 €) 3.130.847 €

Opis področja proračunske porabe

MO Kranj je izpolnjevala zakonske obveznosti na področju socialnega varstva, in sicer obveznost zagotavljanja pomoči družini na domu in plačila institucionalnega varstva za starejše osebe in osebe s posebnimi potrebami, ki ne morejo več ostati v domačem okolju. Ohranili smo naziv Občina po meri invalidov. Nadaljevali so s postopki za vzpostavitev novega doma upokojeencev. 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

(181.117 €) 155.088 €

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

(181.117 €) 155.088 €

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, 121/23).

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

Z dosego letnih ciljev se posledično dosega tudi dolgoročni cilji. Dolgoročni cilj je bil zagotoviti pomoč (finančno in strokovno) najmlajši, mladi in srednji generaciji in zajeti vse potrebne pomoči, kar se je uspešno, tako kot tudi v preteklih letih, naredilo. S tem je bil dolgoročni cilj tudi dosežen.

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

S sredstvi namenjenimi programom za pomoč družini smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. Letni cilji za leto 2023 so bili 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 364 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 15 (cilj 15) mladih v povprečju na dan, uporabnikov prostočasnih dejavnosti je bilo 36 (cilj 42) na mesec, uporabnikov individualne pomoči v povprečju 14 (cilj 15) na mesec. V mobilni pomoči na terenu je bilo povprečno število obravnavanih družin 9,6 (cilj: 10) na mesec, povprečno število vključenih otrok in mladostnikov je bilo 22 (cilj: 20) na mesec, povprečno število uporabnikov je bilo 10,2 (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 2023 nastanjenih 44 (cilj 54) uporabnic, od tega 17 žensk in 27 njihovih otrok, kar je nekoliko nižje od zastavljena cilja, vendar so bile vključene vse uporabnice, ki so se v varno hišo želele vključiti. 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 letu 2023 26 (cilj 20) uporabnic, od tega 10 žensk in 16 njihovih otrok.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

(3.387.024 €) 2.975.758 €

Opis glavnega programa

V MO Kranj smo s tem programom zajeli invalidne osebe, varovance Varstveno delovnega centra Kranj, ki smo jim z različnimi oblikami pomoči vsaj malo olajšati njihove vsakdanjike. Ohranili smo naziv Občina po meri invalidov. Starostnikom smo nudili storitev pomoč družini na domu, (do)plačevali smo institucionalno varstvo in storitev E-oskrbe. Nadaljevali smo 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 izvajalo preko celega leta, s tem je bil dolgoročni cilj dosežen.

20049001 Centri za socialno delo**(15.765 €) 14.493 €**

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

S sredstvi smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. CSDG je za MO Kranj opravljal strokovne naloge, s čimer se je ob novem letu obdarilo 131 (leta 2022 132) 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 331 (leta 2022 402) občanom MO Kranj (letni cilj je 478 občanov). To je nekoliko manj od zastavljenega cilja, ki je predvsem posledica neizpolnjevanja pogojev (153 neodobrenih vlog).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

20049002 Socialno varstvo invalidov**(665.683 €) 727.906 €**

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. Ohranili 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)

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 (delavnice, izleti) Varstveno delovnega centra Kranj v katerem je bilo udeleženi 53 (cilj 55) občanov MOK ter doplačevali storitev institucionalnega varstva v povprečju na mesec za 53 upravičencev v 11. zavodih (2022 56 upravičencev v 12. zavodih).

Opredelevitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

20049003 Socialno varstvo starih

(2.169.810 €) 1.728.377 €

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. Nadaljevali pa smo tudi s postopki za izgradnjo novega doma upokoencev.

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 2023 uspešno izvajalo, z izjemo pri pomoči družini na domu, kjer se storitev, zaradi kroničnega pomanjkanja kadra 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 156 (leta 2022 151) 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 in pomanjkanja kadra na trgu delovne sile. V povprečju na mesec, smo (do)plačevali domsko varstvo starostnikom, ki sami ali njihovi svojci niso zmogli plačila, za 78 upravičencev v 30. zavodih in 2. stanovanjskih skupinah (2022 76 upravičencev v 27. zavodih in 2. stanovanjskih skupinah), ter konec leta 2023 štirim (leta 2022 trem) uporabnikom sofinancirali storitev e-oskrbe (plan 10 uporabnikov).

Opredelevitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

(310.334 €) 281.135 €

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 2023 uspešno dosežen 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. Kljub temu, da so bili doseženi cilji nekoliko nižji od planiranih lahko rečemo, da smo cilje dosegli iz razloga, ker so pomoč prejeli vsi, ki so jo potrebovali. V Zavetišču za brezdomce je bilo glede na potrebe 19,5 (2022 22,8) uporabnikov v povprečju na mesec (cilj 21 uporabnikov). V skladu s potrebami se je zagotovilo prehrano 50 (2022 63) socialno ogroženim občanom MOK (cilj: 70) v povprečju na mesec; število uporabnikov viškov hrane je bilo 84 (2022 91, cilj 117), 40 (2022 51, cilj 60) družin v povprečju na mesec. Ljudem katerim je bila zaradi trenutne materialne ogroženosti nujno potrebna pomoč smo zagotavljali enkratno socialno pomoč, in sicer za 331 (2022 402) občana (cilj je 478 občanov) in plačili pogrebne stroške za 8 (2022 7) upravičencev (cilj: 5,5).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

20049005 Socialno varstvo zasvojenih

(47.120 €) 45.560 €

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 2023 uspešno izvajalo in s tem dosegamo dolgoročne cilje.

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 10 (leta 2022 9; cilj 8) nastanjenimi osebami v povprečju na mesec in 24,7 (leta 2022 22; 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 2022 33; cilj 30) uporabnikov dnevnega programa v povprečju na mesec, 4 uporabniki v sprejemnem delu v povprečju na dan (leta 2022 4; cilj 4) ter 18 (leta 2022 14; cilj 16) uporabnikov v sprejemnem delu v povprečju na mesec. V

programu stanovanjske skupine so bili vključeni 4 (leta 2022 4; cilj 4) uporabniki v povprečju na mesec. Letni cilj je bil uspešno dosežen z izvedenimi preventivnimi programi, to je delavnicami in predavanji po vrtcih, osnovnih in srednjih šolah, in sicer se je v šolskem letu 2022/2023 izvedlo 17 (2021/2022 18) predavanj za starše (cilj 21) in 169 (2021/2022 132) preventivnih delavnic (cilj 175) skupaj v kranjskih vrtcih, osnovnih in srednjih šolah MO Kranj. Razlog, da manjše število delavnic in predavanj ni bilo izvedeno je bilo v največji meri v ne-uskladitvi termina s predavateljem. Poleg tega se je v skladu s planom izvedel poziv za sofinanciranje preventivnih programov v vrtcih, osnovnih šolah in srednjih šolah MO Kranj za šolsko leto 2023/2024.

Oprelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

(178.312 €) 178.286 €

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), prirojjenih 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), Odllok 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), Zakon o nevladnih organizacijah (Uradni list RS, št. 21/18), Zakon o Rdečem križu Slovenije (Uradni list RS, št. 7/93 in 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), prirojjenih 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 izvedbo dogovorjenih letnih programov RKS Območnega združenja Kranj.

Oprelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

(1.441.000 €) 997.656 €

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 2023-2026.

2201 Servisiranje javnega dolga**(1.441.000 €) 997.656 €**

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 glavnice in obresti v skladu s kreditnimi pogodbami.

Kazalnik: zamude pri plačilu glavnice in obresti. Do zamud pri plačilu obresti in odplačilu glavnice v letu 2023 ni prišlo.

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje (1.416.000 €) 950.777 €

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 – ZIUOPE, 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, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

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

- Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2023 (Uradni list RS 184/21)

- Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Kranj za leto 2023 (Uradni list RS 32/2023)

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 glavnice 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 glavnice in obresti

Cilj pravočasno plačilo glavnice 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 izvaianju programa dela

Do nedopustnih posledic pri izvaianju nalog iz tega področja v letu 2023 ni prišlo.

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, 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, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)
- Pravilnik o postopkih za izdajo soglasja k zadolževanju občin (Uradni list RS, št. 108/21)
- Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2023 (Uradni list RS 184/21)
- Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Kranj za leto 2023 (Uradni list RS 32/2023)

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. Ker je občina v letu 2023 predčasno odplačala dva kredita, katera smo najeli v letu 2014, je bilo na postavki potrebno povečati sredstva za plačilo nadomestila kreditodajalcu zaradi predčasnega plačila najetega kredita. In sicer smo s sklepom Mestnega sveta postavko 100209 Financiranje dolga dodatno povečali za 33 tisoč €. Realizacija je znašala dobrih 46 tisoč € (indeks na plan 187,5).

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

Uspešna izvedba postopka zadolževanja s sklenitvijo kreditne pogodbe pod uspešnimi pogoji, ter ekonomična upravičenost predčasnega vračila kredita iz l. 2014.

Kazalec: soglasje MF za zadolžitev, predčasno odplačilo dolga.

Ker se določene planirane investicije v letu 2023 niso realizirale v predvideni višini, se je občina tudi zadolžila v manjši višini (8,5 mio €), kot je planirala (12 mio €). Cilj je bil delno dosežen, kajti v proračunu prvotno nismo imeli zagotovljenih dovolj sredstev za stroške povezane s predčasnim vračilom kredita. Dodatna sredstva smo zagotovili s prerazporeditvijo.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Do nedopustnih posledic pri izvajanju nalog iz tega področja v letu 2023 ni prišlo.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**(1.150.000 €) 57.859 €**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.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

-

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč**(50.000 €) 57.859 €**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, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

- Zakon o odpravi posledic naravnih (Uradni list RS, št. 114/05 – uradno prečiščeno besedilo, 90/07, 102/07, 40/12 – ZUJF, 17/14, 163/22, 18/23 – ZDU-10, 88/23, 95/23 – ZIUOPZP in 117/23 – ZIUOPZP-A)

- 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 – ZOsni-I, 63/13 – ZIAKRS-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 2023 in je bil cilj v celoti izpolnjen.

V letu 2023 smo v proračunski rezervni sklad odvedli okroglih 50 tisoč € in to predstavlja 100 % realizacijo glede na plan. v letu 2023 je bilo za dobrih 229 tisoč € porabljenih sredstev rezervnega sklada. Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31.12.2023 znaša 569.193,64 EUR.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvalanju programa dela

Nedopustnih posledic v letu 2023 ni bilo.

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč **(0 €) 7.859 €**

Opis podprograma

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč: stroški komisije za oceno škode po naravnih nesrečah, sofinanciranje dobave vode v času suše, sanacija plazov in odprava posledic na gospodarski

javni infrastrukturi na lokalni ravni ter stvari in objektov v lasti občine v skladu z zakonom o odpravi posledic naravnih nesreč, pomoč drugim občinam v primeru naravnih nesreč, stroški reševalnih akcij.

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, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

- Zakon o odpravi posledic naravnih (Uradni list RS, št. 114/05 – uradno prečiščeno besedilo, 90/07, 102/07, 40/12 – ZUJF, 17/14, 163/22, 18/23 – ZDU-10, 88/23, 95/23 – ZIUOPZP in 117/23 – ZIUOPZP-A)

- Zakon o interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov iz avgusta 2023 (Uradni list RS, št. 95/23, 117/23 in 131/23 – ZORZFS)

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

Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč (Uradni list RS, št. 114/05 – uradno prečiščeno besedilo, 90/07, 102/07, 40/12 – ZUJF, 17/14, 163/22, 18/23 – ZDU-10, 88/23 in 95/23 – ZIUOPZP) določa pogoje in način uporabe sredstev proračuna Republike Slovenije pri odpravi posledic naravnih nesreč ter pogoje in način njihovega pridobivanja oziroma dodeljevanja z namenom, da pomoč prizadetim zaradi naravne nesreče zagotovi čimprej varno bivanje in ponovno izvajanje dejavnosti, če so jim bili zaradi naravne nesreče poškodovani ali uničeni objekti, naprave ali zemljišča ali so njihove stvari zaradi posledic naravne nesreče ogrožene ali pa jim je zaradi poškodovane cestne ali druge infrastrukture uporaba stvari onemogočena. Z Zakonom o spremembah in dopolnitvah zakona o odpravi posledic naravnih nesreč (Uradni list RS, št. 8 8/2023; ZOPNN-F) je bil dodan nov 11. a člen, ki določa, da lahko Vlada RS za preprečitev povečanja že nastale škode in zavarovanje življenj in premoženja prebivalstva odloči o dodelitvi predplačila sredstev za odpravo posledic naravnih nesreč lokalnim skupnostim oziroma dodelitvi sredstev drugim neposrednim proračunskim uporabnikom. Na tej podlagi so občine upravičenke v letu 2023 prejele predplačila za odpravo posledic naravnih nesreč za kar je bilo potrebno, da občina v posebnem delu proračuna odpre novo proračunsko postavko/nove proračunske postavke (PP) in projekt(e) v Načrtu razvojnih programov (NRP), na katerih bo evidentirala izdatke, za odpravo posledic naravnih nesreč v letu 2023.

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

Za odpravo škode nastale v avgustovskih poplavah smo v skladu z dopisom št.: 4101-13/2023- z dne 28.9.2023, ki smo ga občine prejele od Ministrstva za finance, s sklepom Mestnega sveta v oktobru 2023 v proračun uvrstili primerno proračunsko postavko in projekt NRP in tako v proračunu zagotovili sredstva za ta namen. S tem smo zagotovili tudi transparentnost porabe proračunskih sredstev.

Za leto 2023 smo na postavki zagotovili 260 tisoč €, realizacija je znašala slabih 9 tisoč €.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

-

2303 Splošna proračunska rezervacija

(1.100.000 €) 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 zadanimu cilju o čim manjši porabi teh sredstev znaša realizacija skoraj 84 % planiranih sredstev v sprejetem proračunu.

23039001 Splošna proračunska rezervacija**(1.100.000 €) 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, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

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 skoraj 84 % bi lahko rekli, da nismo natančno planirali odhodke in cilj ni uspešno dosežen. Po drugi strani pa so bila sredstva realizirana prav za namen, za katerega se na tej postavki namenja sredstva - nujne nepredvidljive odhodke, in sicer glavnina za plačilo odškodnine po sodbi Okrožnega sodišča ter za nakup osnovnega sredstva, za katerega smo ocenili, da je ekonomsko upravičen in gospodaren.

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 izvaianju programa dela

Do nedopustnih posledic ni prišlo.

C. RAČUN FINANCIRANJA

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**(2.937.860 €) 2.936.454 €**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 2023-2026.

2201 Servisiranje javnega dolga**(2.937.860 €) 2.936.454 €**

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 glavnice in obresti v skladu s kreditnimi pogodbami.

Kazalnik: zamude pri plačilu glavnice in obresti. Do zamud pri plačilu obresti in odplačilu glavnice v letu 2023 ni prišlo.

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje (2.937.860 €) 2.936.454 €

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 – ZIUOPE, 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, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

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

- Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2023 (Uradni list RS 184/21)

- Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Kranj za leto 2023 (Uradni list RS 32/2023)

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 glavnice 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 glavnice in obresti

Cilj pravočasno plačilo glavnice 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 2023 ni prišlo.

2.2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine po neposrednih proračunskih uporabnikih po posameznih bilancah

V EUR							
PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
01		MESTNI SVET	286.518	286.518	260.962	91,1	91,1
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	286.518	286.518	260.962	91,1	91,1
	402	Izdatki za blago in storitve	163.551	159.767	136.850	83,7	85,7
	411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	6.667	6.667	5.000	75,0	75,0
	412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	85.000	85.000	85.000	100,0	100,0
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	31.300	35.084	34.112	109,0	97,2
02		NADZORNI ODBOR	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0
	402	Izdatki za blago in storitve	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0
03		ŽUPAN	190.340	197.979	185.984	97,7	93,9
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	190.340	197.979	185.984	97,7	93,9
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	138.500	138.500	131.945	95,3	95,3
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	24.440	24.440	21.595	88,4	88,4
	402	Izdatki za blago in storitve	27.400	35.039	32.445	118,4	92,6
04		MESTNA UPRAVA	84.118.985	83.858.902	74.072.289	88,1	88,3
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	81.181.125	80.921.042	71.135.835	87,6	87,9
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4.020.100	4.050.957	3.710.625	92,3	91,6
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	621.000	621.050	578.453	93,1	93,1
	402	Izdatki za blago in storitve	13.190.649	14.384.841	12.419.208	94,2	86,3
	403	Plačila domačih obresti	1.416.000	1.251.886	950.777	67,1	75,9
	409	Rezerve	2.270.000	1.434.642	1.246.238	54,9	86,9
	410	Subvencije	615.253	588.778	538.134	87,5	91,4
	411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	12.857.313	12.720.649	12.440.842	96,8	97,8
	412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.920.737	1.932.506	1.920.249	100,0	99,4
	413	Drugi tekoči domači transferi	15.007.330	15.020.104	14.349.325	95,6	95,5
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	24.889.788	24.667.941	19.017.272	76,4	77,1
	431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	1.926.054	1.577.714	1.555.555	80,8	98,6
	432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	2.446.901	2.669.974	2.409.157	98,5	90,2
		C. RAČUN FINANCIRANJA	2.937.860	2.937.860	2.936.454	100,0	100,0
	550	Odplačila domačega dolga	2.937.860	2.937.860	2.936.454	100,0	100,0
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	1.179.621	1.461.313	846.405	71,8	57,9
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	1.179.621	1.461.313	846.405	71,8	57,9
	402	Izdatki za blago in storitve	891.335	887.924	512.431	57,5	57,7
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	288.286	573.389	333.974	115,8	58,2
08		SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE	3.318.686	3.414.432	1.991.752	60,0	58,3
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	3.318.686	3.414.432	1.991.752	60,0	58,3
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.549.805	1.549.365	1.047.660	67,6	67,6
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	237.515	237.515	164.392	69,2	69,2
	402	Izdatki za blago in storitve	1.417.207	1.453.393	649.488	45,8	44,7
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	34.159	94.159	70.199	205,5	74,6
	431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	80.000	80.000	60.012	75,0	75,0

Na kontih skupine 40 – tekoči odhodki se izkazujejo odhodki, ki zajemajo plačila stroškov dela, stroškov materiala in drugih stroškov za blago in storitve, obresti za servisiranje domačega in tujega dolga ter sredstva izločena v rezerve in proračunske sklade.

Na kontih skupine 41 – tekoči transferi se izkazujejo vsa nepovratna plačila, za katera plačnik od prejemnika sredstev v povračilo ne pridobi nikakršnega materiala ali drugega blaga oz. prejemnik sredstev za plačnika ne opravi nikakršne storitve. Uporaba sredstev mora biti prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijskega značaja.

Konti skupine 42 - investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (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.

Konti skupine 43 - 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.

Konti skupine 44 - Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev izkazujejo plačila, ki so rezultat dogovora o posojanju sredstev, plačila za nakup kapitalskih vložkov države in občin ter plačila namenskih sredstev javnim skladom in drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti

PU 01 MESTNI SVET

v EUR						
PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/4 6/5
01		MESTNI SVET	286.518	286.518	260.962	91,1 91,1
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	286.518	286.518	260.962	91,1 91,1
	402	Izdatki za blago in storitve	163.551	159.767	136.850	83,7 85,7
	411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	6.667	6.667	5.000	75,0 75,0
	412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	85.000	85.000	85.000	100,0 100,0
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	31.300	35.084	34.112	109,0 97,2

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine

Podskupina 402 Izdatki za blago in storitve: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za pisarniški, splošni in posebni material in storitve, za posebni material in storitve, za pokrivanje stroškov energije, komunalnih storitev, prevoznih stroškov, za izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in druge operativne odhodke. Realizacija znaša dobrih 136 tisoč € in je 26 tisoč € manjša od plana (indeks 83,7). Glavnina realizacije pripada proračunskima postavkama Svetniške skupine ter Sejnine. Za sejnine je šlo dobrih 93 tisoč €, za denarne nagrade in priznanja 536 €, razlika pa je šla materialne stroške za delovanje svetniških skupin.

Podskupina 411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za izdelavo plaket in listin za častna občana oziroma ostale prejemnike občinskih priznanj ter izplačilu finančne nagrade Mestne občine Kranj. Realizacija je 75 % glede na plan, in sicer znaša 5 tisoč €.

Podskupina 412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za izplačilo dotacij političnim strankam, ki so bile v Mestnem svetu MO Kranj v letu 2023, in sicer na osnovi volilnega rezultata na lokalnih volitvah 2022. Realizacija v višini 85 tisoč € je v višini plana.

Podskupina 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za tehnično podporo delovanja svetnikov in svetniških skupin. Iz teh sredstev smo nabavili računalniško opremo, mobilne telefone... Realizacija v višini dobrih 34 tisoč € je za slabih 3 tisoč € višja od plana.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Za večje odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom prikazujemo realizacijo, ki odstopa od plana za 30 % ali več, na nivoju glavnih programov.

V EUR						
PK	Opis	Sprejeti	Veljavni	Realizacija 2023	Sprejeti * 30%	Razlika
1	2	3	4	5	3*30%	5-3
	01 MESTNI SVET					
0401	Kadrovska uprava	9.150	9.150	5.536	2.745	-3.614

Realizacija v okviru PU 01 Mestni svet je za več 30 % manjša od plana v okviru glavnega programa 0401 Kadrovska uprava. Glavni razlog je v tem, da smo za leto 2023 smo načrtovali sredstva tudi za obdavčitev - 25 odstotno akontacijo dohodnine, v primeru podelitve nagrade fizični osebi. Nagrada za leto 2023 se je podelila društvu in zato so sredstva ostala neporabljena. Ravno tako so ostala sredstva neporabljena za izdelavo plaket, ki smo jih porabili iz zaloge lanskega leta.

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

V okviru PU 01 Mestni svet v letu 2023 ni bilo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

Obrazložitev plačil nepravilnih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

V okviru PU 01 Mestni svet v letu 2023 ni bilo nepravilnih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika v skladu z 41. členom ZJF

V okviru PU 01 Mestni svet v letu 2023 ni bilo novih obveznosti.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika

V preteklem letu PU 01 Mestni svet ni izdal, niti unovčil nobenega porošstva, niti ni bilo izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

PU 02 NADZORNI ODBOR

V EUR							
PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
02		NADZORNI ODBOR	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0
402		Izdatki za blago in storitve	28.600	28.600	17.443	61,0	61,0

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine

Podskupina 402 Izdatki za blago in storitve: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za operativno delo nadzornega odbora MO Kranj, in sicer so bile izplačane sejnine za seje v letu 2023 s pripadajočimi davki in prispevki.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Za večje odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom prikazujemo realizacijo, ki odstopa od plana za 30 % ali več, na nivoju glavnih programov.

V EUR						
PK	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Sprejeti * 30%	Razlika
1	2	3	4	5	3*30%	5-3
	02 NADZORNI ODBOR	28.600	28.600	17.443	8.580	-11.157
0203	Fiskalni nadzor	28.600	28.600	17.443	8.580	-11.157

Realizacija v višini dobrih 17 tisoč € je za 11 tisoč € manjša plana, ker se v letu 2023 nismo poslužili storitev zunanjih izvajalcev.

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

V okviru PU 02 Nadzorni odbor v letu 2023 ni bilo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

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

V okviru PU 02 Nadzorni odbor v letu 2023 ni bilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika v skladu z 41. členom ZJF

V okviru PU 02 Nadzorni odbor v letu 2023 ni bilo novih obveznosti.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika

V preteklem letu PU 02 Nadzorni odbor ni izdal, niti unovčil nobenega porošstva, niti ni bilo izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

PU 03 ŽUPAN

V EUR								
PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks		
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5	
03		ŽUPAN	190.340	197.979	185.984	97,7	93,9	
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	190.340	197.979	185.984	97,7	93,9	
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	138.500	138.500	131.945	95,3	95,3	
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	24.440	24.440	21.595	88,4	88,4	
	402	Izdatki za blago in storitve	27.400	35.039	32.445	118,4	92,6	

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine

Podskupini 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim in 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost sta podskupini na katerih zagotavljamo in realiziramo sredstva za izplačilo plače za župana in dveh podžupanov, ki svojo funkcijo opravljajo 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 podskupine Plače in drugi izdatki je manjša od plana za dobrih 6 tisoč €, podskupine Prispevki delodajalcev za socialno varnost pa za 2 tisoč €.

Podskupina 402 Izdatki za blago in storitve: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za operativno delo župana in podžupanov. Realizacija je za dobrih 5 tisoč € večja od plana.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Za večje odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom prikazujemo realizacijo, ki odstopa od plana za 30 % ali več, na nivoju glavnih programov. V okviru PU 03 Župan ni prišlo do takšnih odstopanj.

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

V okviru PU 03 Župan v letu 2023 ni bilo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

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

V okviru PU 03 Župan v letu 2023 ni bilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika v skladu z 41. členom ZJF

V okviru PU 03 Župan v letu 2023 ni bilo novih obveznosti.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristoynosti neposrednega uporabnika

V preteklem letu PU 03 Župan ni izdal, niti unovčil nobenega poroštv, niti ni bilo izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

PU 04 MESTNA UPRAVA

PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	V EUR	
						Indeks	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
04		MESTNA UPRAVA	84.118.985	83.858.902	74.072.289	88,1	88,3
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	81.181.125	80.921.042	71.137.026	87,6	87,9
400		Plače in drugi izdatki zaposlenim	4.020.100	4.050.957	3.710.625	92,3	91,6
401		Prispevki delodajalcev za socialno varnost	621.000	621.050	578.453	93,1	93,1
402		Izdatki za blago in storitve	13.190.649	14.384.841	12.419.208	94,2	86,3
403		Plačila domačih obresti	1.416.000	1.251.886	950.777	67,1	75,9
409		Rezerve	2.270.000	1.434.642	1.246.238	54,9	86,9
410		Subvencije	615.253	588.778	538.134	87,5	91,4
411		Transferi posameznikom in gospodinjstvom	12.857.313	12.720.649	12.440.842	96,8	97,8
412		Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.920.737	1.932.506	1.920.249	100,0	99,4
413		Drugi tekoči domači transferi	15.007.330	15.020.104	14.349.325	95,6	95,5
420		Nakup in gradnja osnovnih sredstev	24.889.788	24.667.941	19.017.272	76,4	77,1
431		Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	1.926.054	1.577.714	1.555.555	80,8	98,6
432		Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	2.446.901	2.669.974	2.409.157	98,5	90,2
		C. RAČUN FINANCIRANJA	2.937.860	2.937.860	2.936.454	100,0	100,0
550		Odplačila domačega dolga	2.937.860	2.937.860	2.936.454	100,0	100,0

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine

Podskupini izdatkov 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim in 401 Prispevki delodajalca za socialno varnost sta podskupini na katerih zagotavljamo in realiziramo sredstva za plače zaposlenih. Iz preglednice vidimo, da sta v primerjavi s sprejetim proračunom realizirani z indeksoma 92,3 in 93,1. Nominalno je torej realizacija sredstev namenjenih za plače od plana nižja za 353 tisoč €. 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 2023, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu.

Podskupina 402 Izdatki za blago in storitve: v tej podskupini se planirajo in realizirajo sredstva za pisarniški, splošni in posebni material in storitve, za pokrivanje stroškov energije, komunalnih storitev, prevoznih stroškov, za izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine, kazni in odškodnine, davek na izplačane plače in druge operativne odhodke. Kar 42,4 % vseh izdatkov te podskupine predstavljajo stroški tekočega vzdrževanja objektov in opreme.

Izdatki za blago in storitve so bili v l. 2023 realizirani v višini dobrih 12,4 mio €, kar v primerjavi z letom 2022 pomeni povečanje za dobrih 1,6 mio € (indeks 115). V realizaciji tekočih stroškov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (NRP-je) in teh je v letu 2023 za dobrih 607 tisoč €, kar predstavlja 4,9 % vseh izdatkov za blago in storitve.

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena v višini indeksa 94,2 ali povedano drugače, porabili smo 771 tisoč € manj sredstev kot smo jih načrtovali.

Največji prihranek glede na sprejeti proračun je na kontu Posebni material in storitve za dobrih 666 tisoč €, na kontu Pisarniški in splošni material in storitve za dobrih 305 tisoč €, na kontu Poslovne najemnine in zakupnine dobrih 294 tisoč €, na kontu Prevozniki stroški za dobrih 115 tisoč €, na kontu Drugi operativni prihodki dobrih 39 tisoč € ter na kontu Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije dobrih 133 tisoč €.

Glede na sprejeti proračun je bila višja realizacija v okviru konta Tekoče vzdrževanje za dobrih 374 tisoč €, na kontu Izdatki za službena potovanja 4 tisoč € ter na kontu Kazni in odškodnine za 404 tisoč €.

V **podskupini 403 Plačila domačih obresti** se izkazujejo odhodki, ki zajemajo stroške odplačila obresti domačega in tujega kredita. Realizacija znaša dobrih 950 tisoč €, kar je za dobrih 465 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 67,2). Manjša realizacija v primerjavi s planom je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR nižja, kot smo načrtovali in tudi zadožili smo se v manjšem obsegu, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

V **podskupini 409 Rezerve** se planirajo sredstva za splošno proračunsko rezervacijo, za rezerve v primeru naravnih nesreč in tudi sredstva, ki jih namenjamo proračunskemu stanovanjskemu skladu. Kot odhodek se evidentirajo sredstva nakazana v oba proračunska sklada, v proračunu zagotovljena sredstva splošne proračunske rezervacije pa se realizirajo po drugih podskupinah (po opravljenih prerazporeditvah). Rezerve so bile realizirane v višini 1,2 mio €. V tej skupini odhodkov je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €) in realizacija sredstev namenjenih oblikovanju proračunskega stanovanjskega sklada (1,2 mio €). Razliko med veljavnim planom in realizacijo predstavljajo neporabljena sredstva splošne proračunske rezervacije.

Podskupina 410 Subvencije: V podskupini subvencije znaša realizacija v višini dobrih 538 tisoč €, kar je za 77 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks 87,5).

Subvencij javnim podjetjem je bilo za dobrih 73 tisoč €, od tega je bilo slabih 37 tisoč namenjenih javnemu podjetju Komunali Kranj za pokrivanje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil. Dobrih 36 tisoč € je prav tako prejelo jp Komunala Kranj, in sicer odškodnino za parkiranje na Stari Savi-zgornji plato za leto 2022.

Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 244 tisoč €, subvencij v kmetijstvo je bilo za 126 tisoč €, za dobrih 92 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom.

Podskupina 411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom: V l. 2023 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 12,4 mio € ali dobrih 416 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 96,7). V tej podskupini je

bilo 9,7 mio € namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev, za regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo namenjenih dobrih 740 tisoč €, za regresiranje oskrbe v domovih upokojencev dobrih 1,2 mio €, realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2023 znaša dobrih 567 tisoč €. 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.... Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 5 tisoč €. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2023 realizirana v višini dobrih 47 tisoč €. Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali 68 tisoč €, 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 €.

Podskupina 412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam: realizacijo v višini dobrih 1,9 mio € predstavljajo transferi neprofitnim organizacijam, ustanovam, društvom... Realizacija je skoraj v višini plana, indeks na sprejeti plan pa znaša 99,97.

Višina sredstev, ki je bila realizirana na posameznem glavnem programu programske klasifikacije, je razvidna iz spodnje tabele:

PK	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	V EUR		Delež 2023
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2023
	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam (412)	1.920.737	1.932.506	1.920.249	100,0	99,4	100,0
0101	Politični sistem	11.000	7.749	7.729	70,3	99,7	0,4
0403	Druge skupne administrativne službe	5.000	448	0	0,0	0,0	0,0
0703	Civilna zaščita in protipožarna varnost	159.900	159.900	159.899	100,0	100,0	8,3
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva	11.000	11.000	6.840	62,2	62,2	0,4
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	20.000	19.103	19.103	95,5	100,0	1,0
1802	Ohranjanje kulturne dediščine	140.000	140.000	139.994	100,0	100,0	7,3
1803	Programi v kulturi	313.159	326.793	321.709	102,7	98,4	16,8
1804	Podpora posebnim skupinam	24.405	25.107	25.107	102,9	100,0	1,3
1805	Šport in prostočasne aktivnosti	1.032.122	1.038.255	1.035.742	100,4	99,8	53,9
2002	Varstvo otrok in družine	25.839	25.839	25.839	100,0	100,0	1,3
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	178.312	178.312	178.286	100,0	100,0	9,3

Podskupina 413 Drugi tekoči domači transferi: Realizacija v l. 2023 znaša dobrih 14,3 mio € in je za dobrih 658 tisoč € nižja od plana (indeks 95,6). Dobrih 14,2 mio € predstavljajo transferi javnim zavodom. 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, realizacija je za 658 tisoč € nižja kot v sprejetem planu (indeks 95,6).

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 28 tisoč € in je malenkost nad planom.

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 59 tisoč €, kar predstavljajo transferi v Javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe.

Odhodki podskupine 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev: Realizacija investicijskih odhodkov je v l. 2023 dosežena v višini dobrih 19 mio €, kar je za 5,8 mio € manj kot smo planirali (indeks 76,4). Za nakup zgradb in prostorov je šlo 1,3 mio €, za nakup prevoznih sredstev 1,8 mio €, za nakup opreme 2 mio €, za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije 1,8 mio €, za investicijsko vzdrževanje in obnove 8,5 mio €, za nakup zemljišč 1,4 mio €, za nakup nematerialnega premoženja 57 tisoč € ter za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring 1,7 mio €.

Sicer pa je realizacija v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom po posameznih projektih razvidna iz spodnje preglednice:

V EUR						
NRP	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
Nakup in gradnja osnovnih sredstev (420)		24.889.788	24.667.941	19.017.272	76,4	77,1
40100001	Pametno mesto	190.000	186.186	13.306	7,0	7,1
40121002	Mestna kartica	41.000	13.600	0	0,0	0,0
40121003	Digitalizacija MU	131.000	131.100	25.810	19,7	19,7
40123002	UP-SCALE	0	53.240	0	-	0,0
40221001	Nakup opreme - Mestna uprava	20.000	20.000	12.835	64,2	64,2
40221002	Nakup pohištva-Mestna uprava	25.000	23.000	15.574	62,3	67,7
40221003	Stavba MOK-Obnova	120.000	120.000	113.437	94,5	94,5
40221006	CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi	51.000	51.000	48.444	95,0	95,0
40222001	Počitniške kapacitete	5.000	4.400	303	6,1	6,9
40223002	Nakup AED in ostale opreme	25.000	25.000	24.839	99,4	99,4
40223003	Sanacija zunanjega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju	480.000	437.273	93.339	19,4	21,3
40223004	Štabna soba CZ MOK	40.000	40.000	39.983	100,0	100,0
40300011	Novo tehnologije za urejanje prometa	50.780	37.741	36.332	71,5	96,3
40318001	Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom	96.621	109.713	109.443	113,3	99,8
40318004	Javna razsvetljava	321.255	278.113	267.410	83,2	96,2
40323001	Kovačnica - vzdrževanje in obnove	0	19.000	6.761	-	35,6
40600029	LN Planina-jug	82.500	66.612	28.440	34,5	42,7
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	61.354	122.055	36.874	60,1	30,2
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	30.000	2.216	0	0,0	0,0
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	1.117.884	1.088.114	860.730	77,0	79,1
40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	56.000	99.083	96.850	172,9	97,7
40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	30.000	30.000	2.573	8,6	8,6
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	321.000	447.630	414.307	129,1	92,6
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	106.125	38.842	38.781	36,5	99,8
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	321.200	341.061	315.647	98,3	92,5
40618009	Vzdrževanje CCN Kranj	225.000	174.485	166.565	74,0	95,5
40618011	Urejanje brežin	90.000	50.000	547	0,6	1,1
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	381.000	475.757	449.133	117,9	94,4
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	488.000	200.000	42.495	8,7	21,2
40619003	Gradnja manjših parkirišč	150.000	165.903	118.360	78,9	71,3
40619031	Kofesarske povezave v Kranju 7 - 12	2.984.451	3.105.544	2.929.891	98,2	94,3
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	743.000	783.877	656.183	88,3	83,7
40620001	Obnova Kidričeve ceste	15.000	15.000	0	0,0	0,0
40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	23.642	27.642	22.326	94,4	80,8
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	624.600	544.400	463.275	74,2	85,1
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	381.984	297.831	237.903	62,3	79,9
40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	1.342	1.342	1.342	100,0	100,0
40621010	Prestavitev Pševske ceste	5.000	0	0	0,0	-
40621011	Komunalna infrastruktura Mandeljčeva pot in Vidmarjeva ulica	10.000	0	0	0,0	-
40621012	Dograditev parkirišča Huje	20.000	0	0	0,0	-
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	165.740	238.155	201.854	121,8	84,8
40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	250.000	338.000	0	0,0	0,0
40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	242.000	166.700	148.740	61,5	89,2
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	424.500	422.900	304.023	71,6	71,9
40621037	Obnova objekta Škrlovec 1	50.000	50.000	0	0,0	0,0

40621038	Ureditev urbanih vrtov	0	104.902	102.845	-	98,0
40621041	Avtobusna postajališča	286.000	286.000	249.387	87,2	87,2
40621043	Križišča in krožišča	51.000	53.000	21.948	43,0	41,4
40621044	Park slovenske himne	18.500	49.700	48.863	264,1	98,3
40621060	Elena Energija	206.509	158.186	130.601	63,2	82,6
40621070	Pokopališče Bitnje	20.000	19.428	19.428	97,1	100,0
40621071	Mestno pokopališče Kranj	80.000	82.015	82.013	102,5	100,0
40621080	Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre	430.000	257.470	34.601	8,0	13,4
40621081	Urbana oprema	50.000	45.000	37.136	74,3	82,5
40621082	Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob Cesti B.Hladnika do razbremenilnika Zvezda	12.000	5.400	0	0,0	0,0
40621083	Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp.Besnica in Zg.Besnica	137.000	112.700	61.601	45,0	54,7
40621084	Kolesarska povezava Zarica	9.000	9.000	1.830	20,3	20,3
40621085	Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska	162.000	395.200	198.962	122,8	50,3
40621086	Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka	999.000	999.000	0	0,0	0,0
40622001	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	93.500	93.500	71.448	76,4	76,4
40622002	Odkup obstoječih cest	180.000	180.000	122.685	68,2	68,2
40622012	Zelena Gorenjska-Ureditev Zoisove poti	1.961	1.961	1.961	100,0	100,0
40623002	Participativni proračun 2023	625.000	560.930	414.032	66,2	73,8
40623003	Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Predvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof	165.445	157.545	102.299	61,8	64,9
40623004	Nakup zemljišča za potrebe gospodarske javne službe zbiranja odpadkov	350.500	350.500	350.500	100,0	100,0
40623005	Vzdrževanje premostitvenih objektov	295.000	35.380	10.980	3,7	31,0
40623006	Izgradnja komunalne infrastrukture Veliki hrib	15.000	7.991	0	0,0	0,0
40623007	Izgradnja vodovoda Jamnik	50.000	27.300	0	0,0	0,0
40623008	Izgradnja komunalne infrastrukture Čirče	15.000	11.200	0	0,0	0,0
40623009	Pot Jeprškega učitelja	50.000	50.000	49.776	99,6	99,6
40623010	Mostna tehtnica v zbirnem centru Zarica	40.000	40.000	39.900	99,8	99,8
40623011	Izgradnja komunalne infrastrukture Zlato polje	150.000	0	0	0,0	-
40623012	Kolesarska povezava Primskovo-Čebelica z ureditvijo krožnega križišča na Likozarjevi ulici	10.000	10.000	0	0,0	0,0
40623013	Obnova lokalne ceste LC 326021 Kokrica-Bobovek s komunalno infrastrukturo	100.000	78.787	3.787	3,8	4,8
40623014	Namakalni sistem Sorško polje	150.000	197.155	81.800	54,5	41,5
40623015	Poplave 2023 - odprava in sanacija	0	259.652	7.511	-	2,9
40624003	Ureditev površine za pešce med Slovenskim trgom in Stritarjevo ulico (Brioni)	0	64.000	0	-	0,0
40672101	Pokopališča na območju KS	80.000	20.772	7.279	9,1	35,0
40672102	Investicije v KS	601.471	466.802	429.667	71,4	92,0
40672103	Domovi in prostori KS	100.000	37.235	30.667	30,7	82,4
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	167.000	424.000	419.169	251,0	98,9
40718022	Športni objekti	167.454	103.918	91.876	54,9	88,4
40718080	Spominska obeležja	40.000	40.000	29.688	74,2	74,2
40719004	Dom upokoencev	758.000	657.412	633.425	83,6	96,4
40719021	Investicijski transferi-vrtci	15.000	15.000	12.224	81,5	81,5
40719031	Kultura - investicije	15.000	8.283	0	0,0	0,0
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	50.000	500.000	427.576	855,2	85,5
40720031	Dom kulture Simona Jenka	33.428	33.428	0	0,0	0,0
40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	211.000	181.000	20.618	9,8	11,4
40721013	Novogradnja vrtca Sonček	389.742	110.358	109.431	28,1	99,2
40721014	Vzdrževanje in obnove šol	488.000	593.868	534.890	109,6	90,1
40721015	Obnova objekta športnega parka Stražišče	150.000	215.000	209.843	139,9	97,6
40721016	Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti	257.300	65.472	55.600	21,6	84,9
40721017	Rekonstrukcija in dozidava objekta »OŠ in vrtec France Prešeren-PŠ Kokrica	300.000	34.085	21.948	7,3	64,4
40721021	Nakup prostorov v ZD Kranj	1.360.000	1.374.691	1.374.691	101,1	100,0

40722011	Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj	800.000	625.000	612.734	76,6	98,0
40722013	Vrtec Čebelica	50.000	3.000	936	1,9	31,2
40722014	Vzdrževanje in obnove vrtcev	150.000	207.000	204.958	136,6	99,0
40723002	Nakup Ledne dvorane Zlato polje	0	450.200	450.180	-	100,0
40921001	Zmanjšanje emisij v prometu	2.956.000	2.956.000	2.749.325	93,0	93,0

Podskupina 431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki: realizacija znaša dobrih 1,5 mio € in je za 370 tisoč € manjša od plana (indeks 80,8).

Dobrih 272 tisoč € je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam, in sicer v okviru projekta GZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi dobrih 208 tisoč € ter v okviru projekta CZ MO Kranj-investicije, investicijski transferi slabih 64 tisoč €.

Dobrih 1,3 mio € znaša realizacija investicijskih transferov privatnim podjetjem, in sicer v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK dobrih 26 tisoč € ter v okviru projekta Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza dobrih 1,2 mio € €.

Slabih 34 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom in to v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK.

Podskupina 432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom: realizacija v višini dobrih 2,4 mio € pomeni v primerjavi s sprejetim planom indeks 98,5. Največ investicijskih transferov je bilo realiziranih v okviru naslednjih projektov: GARS Kranj-požarna taksa dobrih 253 tisoč €, GARS-nakup gasilskega vozila s cisterno 300 tisoč €, Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj slabih 150 tisoč €, Športni objekti 276 tisoč €, Investicijski OŠ transfer dobrih 375 tisoč €, Investicijski transferi-vrtci dobrih 237 tisoč €, Kultura-investicije 250 tisoč €, Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj 200 tisoč €, Investicije v ZD in ZP Kranj dobrih 101 tisoč € ter SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo dobrih 116 tisoč €.

Celotna realizacija se hkrati navezuje na posamezne projekte (NRP-je):

Podskupina 550 Odplačilo domačega dolga: višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014, 2015, 2019 in 2021 je v letu 2023 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 v enaka lanskoletni in za dobrih tisoč € manjša od plana (indeks 99,95).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Za večje odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom prikazujemo realizacijo, ki odstopa od plana za 30 % ali več, na nivoju glavnih programov.

V EUR						
PK	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Sprejeti*30%	Razlika
1	2	3	4	5	3*30%	5-3
04 MESTNA UPRAVA						
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	38.250	38.450	3.521	11.475	-34.729
0302	Mednarodno sodelovanje in udeležba	40.000	35.819	23.350	12.000	-16.650

0802	Policijska in kriminalistična dejavnost	16.000	155.209	153.882	4.800	137.882
1501	Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve	113.000	117.680	50.721	33.900	-62.279
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	2.056.157	2.070.642	1.324.667	616.847	-731.490
1606	Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna)	280.000	280.000	157.721	84.000	-122.279
1706	Preventivni programi zdravstvenega varstva	166.300	166.300	53.994	49.890	-112.306
1802	Ohranjanje kulturne dediščine	1.322.978	1.223.251	777.006	396.893	-545.972
2303	Splošna proračunska rezervacija	1.100.000	177.642	0	330.000	-1.100.000

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Realizacija je za dobrih 34 tisoč € manjša od plana (indeks 9,2), predvsem zaradi ostanka sredstev, ki smo jih planirali za plačilo negativnih obresti za sredstva na zakladniškem računu. Namreč občina je v preteklosti banki plačevala negativne obresti za nočne depozite. V letu 2023 banke te storitve niso več zaračunavale, zato tako odstopanje realizacije od plana.

0302 Mednarodno sodelovanje in udeležba

Realizacija je za dobrih 16 tisoč € nižja od predvidene, sredstva so nam ostala, ker je med drugim odpadla pot na Japonsko (odpovedani leti), določena sredstva potovanj so nam krili organizatorji dogodkov v tujini (hrana, stroški prevoza), potrebovali smo manj protokolarnih daril za mednarodne goste kot predvideno (so se porabila že obstoječa protokolarna darila).

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana višja za 137 tisoč €. Pod ta glavni program se uvršča tudi proračunska postavka Vzdrževanje sistema izposoje koles na MOK, vendar so bila prvotno sredstva za ta namen načrtovano pod napačnim glavnim programom. Napaka je bila odpravljena s prerazporeditvijo sredstev, ki se izkazujejo v veljavnem proračunu.

1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za dobrih 62 tisoč €. Največje odstopanje je v okviru postavke Zeleni pingvin, ki je manjša od plana za slabih 54 tisoč €. V času izvajanja projekta Zeleni pingvin je pri vodilnem partnerju Iskraemeco prišlo do spremembe vodje projekta. Posledično je na projektu prišlo do zastoja pri izvajanju in koordiniranju načrtovanih projektnih aktivnostih. Zato v letu 2023 niso bila realizirana vsa sredstva predvidena v proračunu.

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za dobrih 731 tisoč €. Največje odstopanje je v okviru postavke Taksa za obremenjevanje vode, znotraj te pa največ v okviru projektov Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka (za 481 tisoč €) Realizacije na tem projektu je 0%, ker Ministrstvo za zdravje kot sofinancer projekta še ni odločilo, na kakšen način bodo financirali svoj delež izgradnje kanalizacije. Tudi na projektu Izgradnja komunalne infrastrukture Zlato polje v letu 2023 skoraj ne izkazujemo realizacije (indeks 0,2), ker se je investicija zamaknila v naslednje leto.

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

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za dobrih 122 tisoč €, in sicer v okviru projekta Odkup obstoječih cest. Večje odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom v primeru geodetskih storitev v primeru odkupov kategoriziranih cest pa je 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..

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za dobrih 112 tisoč €. Odstopanje je v okviru proračunske postavke Zdravstvena dejavnost. Sredstva na tej postavki so namenjena sofinanciranju sorazmernega deleža materialnih stroškov za zdravstveno dejavnost v okviru ZD Kranj, in sicer za patronažno službo, razvojno ambulanto ter kineziologijo. Sredstva so bila planirana tudi za zagotavljanje materialnih pogojev v novih prostorih za patronažno službo, vendar projekta v letu 2023 nismo izpeljali, ker nam je lastnik postavil nesprejemljive najemne pogoje (čas trajanja pogodbe manj kot 5 let z možnostjo prekinitve). Iskanje novih prostorov se tako prenaša v leto 2024.

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za slabih 546 tisoč €. Največje odstopanje je v okviru projekta Sanacija zunanjega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju (za 386 tisoč €), razlog pa je v tem, da nismo uspeli pridobiti sofinancerskih sredstev in se zato izvedba investicije terminsko zamika. Tudi v okviru projekta Obnova objekta Škrlovec 1 ne beležimo realizacije (planirano 50 tisoč €), ker nam v letu 2023 ni uspelo pridobiti gradbenega dovoljenja. Zapletlo se je pri upravni enoti in pri vpisu v kataster nepremičnin. Realizacije ravno tako ne izkazujemo na projektu Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti (planirano 56 tisoč €). Projekt smo za izvedbo gradnje razširili, kar je posledično pomenilo, da se z gradnjo v letu 2023 ni pričelo. Realizacija je bila tako zgolj iz naslova izdelave projektne dokumentacije za požarno ureditev objekta PŠ Primskovo ter izdelavo študije in PZI dokumentacije za OŠ Predoslje. Prav tako so bila sredstva realizirana še za plačilo priključitve ter naročnine za IP infranet ter GSM za kranjske vrtce ter plačilo stroška nadomestila na podlagi odločbe Upravne enote za objekt na Poštni ulici.

2303 Splošna proračunska rezervacija

Sredstva splošne proračunske rezervacije so se v letu 2023 uporabljala v skladu s 9. členom Odloka o proračunu za l. 2023 in v skladu z določilom Zakona o javnih financah, ki določa, da se dodeljena sredstva splošne proračunske rezervacije razporedijo v finančni načrt neposrednega uporabnika. Porabe na tej postavki ne sme biti. Višina prerazporeditev je znašala dobrih 1,2 mio €.

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

V skladu s 44. členom ZJF se namenska sredstva, ki niso bila porabljena v preteklem letu prenesejo v proračun za tekoče leto. Za obseg prenesenih sredstev se povečata obseg sredstev v finančnem načrtu uporabnika, na katerega se nanašajo in proračun.

Iz leta 2022 so bila v leto 2023 prenesena naslednja neporabljena namenska sredstva:

- 1.631.326,68 € sredstev proračunskega stanovanjskega sklada,
- 748.760,06 € sredstev rezervnega sklada,
- 138.957,06 € okoljske dajatve za vodo
- 51.730,78 € sredstev požarne takse.

V leto 2024 pa se iz leta 2023 prenašajo naslednja neporabljena namenska sredstva:

- 1.724.390,14 € sredstev proračunskega stanovanjskega sklada,
- 569.193,64 € sredstev rezervnega sklada,
- 50.784,17 € sredstev požarne takse
- 97.510,41 € prejete donacije za projekt UP-SCALE.

Neporabljena namenska sredstva so v največji možni meri upoštevana pri pripravi proračuna MO Kranj za l. 2024.

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

V okviru PU 04 Mestna uprava v letu 2023 ni bilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika v skladu z 41. členom ZJF

V l. 2023 sprejeti zakoni ali občinski odloki niso povzročili novih večjih obveznosti za PU 04 Mestna uprava oziroma smo za vse obveznosti lahko zagotavljali potrebna sredstva s prerazporeditvami. Podrobnejša obrazložitev je v okviru poslovnega poročila, prav tako je k obrazložitvam splošnega dela priložen seznam prerazporeditev med različnimi proračunskimi postavkami, iz katerega so razvidna pojasnila za prerazporeditev sredstev.

Smo pa tekom izvrševanja proračuna s prerazporeditvami zaradi pravilne uvrstitve odhodka v programsko klasifikacijo izdatkov v proračun uvrstili sledeče nove proračunske postavke:

v EUR				
PP	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023
100221	POČITNIŠKI OBJEKTI IN OPREMA	0	12.641	6.907
101014	PAMETNO MESTO IN SKUPNOST-SENZORIKA	0	5.246	5.091
101016	LOKALNO GOR	0	20.000	10.000
101017	UP-SCALE	0	94.087	2.103
220209	Zimska služba	0	68.400	45.012
220401	VZDRŽEVANJE SISTEMA IZPOSOJE KOLES V MOK	0	139.209	139.207
222001	ODPRAVA POSLEDIC ŠKODE NA CESTAH - naravne nesreče 4.8.2023	0	260.000	7.859

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika

V preteklem letu PU 04 Mestna uprava ni izdal, niti unovčil nobenega porošstva, niti ni bilo izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

PU 05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

Obrazložitve Zaključnega računa krajevnih skupnosti so sestavni del Zaključnega računa in so podane v nadaljevanju.

V EUR							
PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	1.179.621	1.461.313	846.405	71,8	57,9
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	1.179.621	1.461.313	846.405	71,8	57,9
	402	Izdatki za blago in storitve	891.335	887.924	512.431	57,5	57,7
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	288.286	573.389	333.974	115,8	58,2

PU 08 SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE

V EUR

PU	Konto	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
08		SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE	3.318.686	3.414.432	1.991.752	60,0	58,3
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	3.318.686	3.414.432	1.991.752	60,0	58,3
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.549.805	1.549.365	1.047.660	67,6	67,6
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	237.515	237.515	164.392	69,2	69,2
	402	Izdatki za blago in storitve	1.417.207	1.453.393	649.488	45,8	44,7
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	34.159	94.159	70.199	205,5	74,6
	431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	80.000	80.000	60.012	75,0	75,0

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine

Podskupini izdatkov 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim in 401 Prispevki delodajalca za socialno varnost sta podskupini na katerih zagotavljamo in realiziramo sredstva za plače zaposlenih. Iz preglednice vidimo, da sta v primerjavi s sprejetim proračunom realizirani z indeksoma 67,6 in 69,2. Nominalno je torej realizacija sredstev namenjenih za plače od plana nižja za 575 tisoč €, razlog za nižjo realizacijo je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače za 8 mesecev, vendar sta Skupna služba urejanja prostora in Skupna služba varstva okolja začeli s svojim delovanjem s 1.7.2023 in je bilo tako izplačanih le 5 plač.

Podskupina 402 Izdatki za blago in storitve: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva za pisarniški, splošni in posebni material in storitve, za posebni material in storitve, za pokrivanje stroškov energije, komunalnih storitev, prevoznih stroškov, za izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in druge operativne odhodke. Realizacija znaša dobrih 649 tisoč € in je 767 tisoč € manjša od plana (indeks 45,8). Razlog za nizko realizacijo je v zamiku začetka delovanja Skupne služba urejanja prostora in Skupne služba varstva okolja kot tudi v dejstvu, da je sprejemanje prostorskih dokumentov 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 2024.

Podskupina 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev: v tej podskupini so se planirala in realizirala sredstva nakup opreme, za investicijsko vzdrževanje in obnove ter za nakup nematerialnega premoženja. Realizacija v višini dobrih 70 tisoč € je za dobrih 36 tisoč € večja od plana, namreč med letom smo s prerazporeditvijo v skladu z določbo Odloka o proračunu leta 2023 zagotovili manjkajoča sredstva iz Urada za okolje in prostor v Skupno služno urejanja prostora.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Za večje odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom prikazujemo realizacijo, ki odstopa od plana za 30 % ali več, na nivoju glavnih programov.

V EUR

PK	Opis	Sprejeti 2023	Veljavni 2023	Realizacija 2023	Sprejeti *30 %	Razlika
1	2	3	4	5	3*30%	5-3
	08 SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE					
0603	Dejavnost občinske uprave	2.210.565	2.210.748	1.514.551	663.169	-696.014
1602	Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	948.121	1.033.038	345.709	284.436	-602.412

0603 Dejavnost občinske uprave

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za dobrih 696 tisoč €, in sicer za dobrih 230 tisoč € na postavki Redarstvo: plače in drugi izdatki zaposlenim, na postavki Urejanje prostora: plače

in drugi izdatki zaposlenim dobrih 166 tisoč € ter postavki Varstvo okolja: plače in drugi izdatki zaposlenim dobrih 94 tisoč €. Nižja realizacija je posledica dejstva, da je dejansko število zaposlenih v Medobčinskem redarstvu manjše glede na dovoljeno število zaposlenih določeno s kadrovskim načrtom za leto 2023, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu, za notranje organizacijsko enoto Varstvo okolja in Urejanje prostora smo planirali sredstva za plače za 8 mesecev, ker pa je prišlo do zamika delovanja teh dveh enot, je bilo izplačanih le 5 plač.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Realizacija v okviru tega glavnega programa je od plana manjša za dobrih 602 tisoč €, in sicer za dobrih 451 tisoč € na postavki Prostorsko načrtovanje-prostorski akti ter dobrih 120 tisoč € na postavki Program opremljanja zemljišč. 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 2024.

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

V okviru PU 08 Skupna občinska uprava občin Gorenjske v letu 2023 ni bilo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

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

V okviru PU 08 Skupna občinska uprava občin Gorenjske v letu 2023 ni bilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika v skladu z 41. členom ZJF

V okviru PU 08 Skupna občinska uprava občin Gorenjske je na marčevski seji Mestni svet MO Kranj sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o organizaciji in delovnem področju Mestne uprave Mestne občine Kranj, s katerim sta bili ustanovljeni Skupna služba urejanja prostora ter Skupna služba varstva okolja, ki sta s svojim delovanjem začeli s 1.7.2023.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika

V preteklem letu PU 08 Skupna občinska uprava občin Gorenjske ni izdal, niti unovčil nobenega porošstva, niti ni bilo izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

2.2.3 Poslovno poročilo neposrednega uporabnika

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih uporabnikov

A. BILANCA ODHODKOV

01 MESTNI SVET	(286.518 €) 260.962 €
01 POLITIČNI SISTEM	(277.368 €) 255.426 €
0101 Politični sistem	(277.368 €) 255.426 €
01019001 Dejavnost občinskega sveta	(277.368 €) 255.426 €
100201 POLITIČNE ORGANIZACIJE	(85.000 €) 85.000 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
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 2023, in sicer na osnovi volilnega rezultata na lokalnih volitvah 2022.	
100301 SEJNINE	(114.000 €) 93.611 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Sredstva so bila porabljena za stroške sej (9 rednih in 1 izredna seja) Mestnega sveta Mestne občine Kranj in za udeležbo na sestankih delovnih teles. Sredstva so bila namenjena izplačilu sejin udeležencem na sejah Mestnega sveta MOK in sej odborov ter pripadajočih povračil stroškov oziroma drugih operativnih odhodkov, vezanih na sejnine.	
101301 SVETNIŠKE SKUPINE	(78.368 €) 76.814 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Na osnovi veljavnega Pravilnika o sredstvih za delo svetniških skupin in samostojnih svetnikov mestnega sveta Mestne občine Kranj, sprejetega 13. 4. 2022, 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.	
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(9.150 €) 5.536 €
0401 Kadrovska uprava	(9.150 €) 5.536 €
04019001 Vodenje kadrovskih zadev	(9.150 €) 5.536 €
100306 DENARNE NAGRADE IN PRIZNANJA	(9.150 €) 5.536 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
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.	

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti finančni načrt je vseboval tudi obdavčitev - 25 odstotno akontacijo dohodnine, v primeru podelitve nagrade fizični osebi. Nagrada za leto 2023 se je podelila društvu in zato so sredstva ostala neporabljena. Ravno tako so ostala sredstva neporabljena za izdelavo plaket, ki smo jih porabili iz zaloge lanskega leta.

02 NADZORNI ODBOR (28.600 €) 17.443 €

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (28.600 €) 17.443 €

0203 Fiskalni nadzor (28.600 €) 17.443 €

02039001 Dejavnost nadzornega odbora (28.600 €) 17.443 €

100303 MATERIALNI STROŠKI - NADZORNI ODBOR (28.600 €) 17.443 €

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

V letu 2023 so bili članom NO obračunani stroški za dva nadzor, ki sta bila zaključena v 2022, in sicer nadzor nad Zavodom za šport in nadzor nad stvarnim premoženjem. Prav tako so bile izplačane sejnine za sejo v decembru 2022 in za 10 sej v letu 2023 s pripadajočimi davki in prispevki.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2023 so nadzore opravili sami člani NO in sredstva, planirana za stroške zunanjih izvajalcev, niso bila porabljena (10.000 €).

03 ŽUPAN (190.340 €) 185.984 €

01 POLITIČNI SISTEM (190.340 €) 185.984 €

0101 Politični sistem (190.340 €) 185.984 €

01019003 Dejavnost župana in podžupanov (190.340 €) 185.984 €

100302 MATERIALNI STROŠKI - ŽUPAN, PODŽUPANI (26.400 €) 32.445 €

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 analizo javnomnenjske raziskave o nadgradnji dvotirne železnice v Mestni občini Kranj. 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 sejin in pripadajoči prispevki za seje strokovnih komisij in odborov.

100304 PLAČE ŽUPANA (65.640 €) 63.692 €

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 97 %, v primerjavi z letom 2022 pa 107,6 %.

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.

Navezava na projekte NRP

Ni projektov pri tej postavki.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanj ni prišlo.

100305 PODŽUPANI

(98.300 €) 89.847 €

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

Sredstva so planirana za izplačilo plače za dva podžupana, 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.

Izplačane so bile plače za poklicno opravljanje funkcije podžupana in podžupanje (od 1.3.2023 dalje) Mestne občine Kranj in prispevki iz naslova plač. Izplačan je bil tudi regres za letni dopust. Za podžupanje pripadajoči sorazmerni del.

Realizacija je glede na plan 91,4 %, v primerjavi z letom 2022 pa 105,5 %.

Navezava na projekte NRP

Ni projektov pri tej postavki.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanj ni prišlo.

0401 Kabinet župana

(553.500 €) 537.380 €

01 POLITIČNI SISTEM

(42.200 €) 46.152 €

0101 Politični sistem

(42.200 €) 46.152 €

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov

(42.200 €) 46.152 €

101201 STROŠKI VOLITEV

(42.200 €) 46.152 €

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

Na postavki stroški volitev so bila proračunska sredstva porabljena 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, za plačilo nadomestil za uporabo volišč in za delno povrnitev stroškov volilne kampanje.

Na kontu 4020 je bilo porabljenih 166,04 % sredstev za plačilo tiskanja glasovnic, razglasov, obvestil volivcem, volilnih imenikov in drugega volilnega gradiva ter za plačilo stroškov reprezentance.

Na kontu 4022 je bilo porabljenih 138,15 % 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.

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 plačilo tiskarskih storitev, na kontu 4022 zaradi premalo planiranih sredstev za plačilo poštnih storitev za pošiljanje obvestil volivcem in volilnih razglasov vsem gospodinjstvom v Mestni občini Kranj ter na kontu 4026 zaradi premalo planiranih sredstev za plačilo nadomestil za uporabo volišč za lokalne volitve 2022.

03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	(40.000 €) 23.350 €
--	----------------------------

0302 Mednarodno sodelovanje in udeležba	(40.000 €) 23.350 €
--	----------------------------

03029002 Mednarodno sodelovanje občin	(40.000 €) 23.350 €
--	----------------------------

100403 MEDOBČINSKO IN MEDNARODNO SODELOVANJE	(40.000 €) 23.350 €
---	----------------------------

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

Mestna občina Kranj (MOK) je v letu 2023 nadaljevala aktivnosti na področju mednarodnega sodelovanja. Sodelovali smo na več kot 30 dogodkih z mednarodno vsebino, med njimi:

- dan mednarodnega povezovanja Kranja
- Konferenca Think Green, Go Sustainable
- dogodek z udeležbo delegacije iz madžarskega prijateljskega mesta Szekesfehervar skupaj z madžarskim veleposlanikom in madžarskim predsednikom vlade ter slovensko predsednico Državnega zbora ob odkritju doprsnega kipa Prešernovega sodobnika v Parku La Clotat
- obiski več veleposlanikov (med njimi ZDA, Ukrajina, Kosovo, Romunija) in tujih delegacij (med njimi ZDA, Kitajska, Japonska, Madžarska, Velika Britanija, Avstrija)
- obisk MOK v pobratenem mestu Džandžjakov (Kitajska)

Nova sodelovanja v letu 2023:

- podpis pisma o nameri o sodelovanju z mestom Szekesfehervar
- sodelovanje med Gimnazijo Kranj (Konfucijeva učilnica) in srednjo šolo iz pobratenege mesta Džangdžjakov
- sodelovanje med osnovnošolci sedmih osnovnih šol iz Kranja in japonskimi vrstniki iz mesta Fukui + vzpostavitev novih kontaktov za drugo leto sodelovanja

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. Najbolj učinkovita priložnost za predstavitev MOK na najvišji ravni je bila na svetovnem kongresu pametnih mest v Barceloni pa tudi na forumu za izmenjavo znanja in dobrih praks na področju trajnostnega razvoja v urbanih okoljih Bridge for Cities na Dunaju.

Mednarodna priznanja:

Kranj je v letu 2023 izvajal aktivnosti v okviru naziva Evropska destinacija odličnosti 2023, ki ga je prejel v letu 2022; med drugim predstavitev Kranja na ITB Berlin, največjem turističnem sejmu na svetu – Berlin (Nemčija), poleg snemanja promo videov, snemanja podcastov...

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, gostiteljstvo delegacij iz ZDA, Kitajske, Madžarske in Japonske, pogostitve ob protokolarnih srečanjih.

Plačani so bili tudi delni stroški prevoza na mednarodni turnir v nogometu za dečke do 14 let starosti v Madridu, kjer so zastopali Kranj ter prevoz udeležencev iz zamejstva na proslavo ob spominu na bazoviške žrtve v Kranju.

Poravnana je bila letna članarina v Združenju zgodovinskih mest Slovenije.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila nižja od predvidene zaradi nepredvidene odpovedi poti na Japonsko (odpovedani leti), določena sredstva potovanj so krili organizatorji dogodkov v tujini (hrana, stroški prevoza), potreba po protokolarnih daril za mednarodne goste je bila nižja od predvidenih (so se porabila že obstoječa protokolarna darila, za katera so bila sredstva realizirana na drugi postavki).

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(170.000 €) 172.679 €
0403 Druge skupne administrativne službe	(170.000 €) 172.679 €
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov	(170.000 €) 172.679 €
100601 PRIREDITVE IN PROTOKOL	(170.000 €) 172.679 €

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 (za potrebe v decembru - koledarji, voščila, kuverte in podobno; za dogodke - mape, panoji, vabila; tisk plakatov za Galerijo na mestu, tisk plakatov z informativno vsebino in tiskovine za prvošolčke)
- pogostitve ob dogodkih (plačila tudi za dogodke v decembru 2022);
- fotografske storitve na dogodkih, oblikovanje (slavnostne listine, ilustracije, voščila, panoji), tehnična podpora na dogodkih (ozvočenje, tehnik, snemanje, montaža itd.); moderiranje dogodkov, dekoracije in cvetlični aranžmaji; stroški delovanja Galerije na prostem
- drugi spremljajoči stroški za izvedbo dogodkov (ozvočenje, tehnična podpora na dogodkih (meritve, prevoz), najem blagajn, postavitev stojnic, promocijski izdelki, soorganizacija dogodka ipd.),
- stroški protokolarnih in poslovnih daril;

V letu 2023 je MO Kranj sodelovala pri cca 260 dogodkih (protokolarni, poslovni, prireditve, dobrodelni), samostojno in kot soorganizatorica na pobudo in povabilo zunanjih organizatorjev.

Pomembnejši dogodki, ki so zahtevali kompleksnejšo organizacijo:

Odkritje madžarskega kupa, Odprtje Parka slovenske himne, Očistimo Gorenjsko invazivk, Prometno varnostni dan, Odličnjaki in prebojniki.

- Akademija ob občinskem prazniku (december 2022)
- Sodelovanje v programu Prešernovega semnja in sprejema za Prešernove nagrajence (februar 2023)
- Odkritje madžarskega kupa v parku LaCiotat (marec 2023)
- Čistilna akcija Očistimo Kranj (marec 2023)
- Parada učenja (maj 2023)
- Odprtje Parka slovenske himne (junij 2023)
- Očistimo Gorenjsko invazivk (junij 2023)
- Prometno varnostni dan (junij 2023)
- Filmski festival KRAFFT (junij 2023)
- Sprejem odličnjakov in prebojnikov (junij 2023)
- Prvi šolski dan (september 2023)
- Kolesarska dirka L'Etape Slovenia (september 2023)
- Sodelovanje pri dogodku Kranjska dolga miza (september 2023)
- Tek za Kranj (oktober 2023)
- Dan krajevnih skupnosti (oktober 2023)

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (285.000 €) 280.271 €

0601 Delovanje na področju lokal. samouprave ter koord. vladne in lokalne ravni (25.000 €) 26.675 €

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti (25.000 €) 26.675 €

100404 SOS, ZMOS (25.000 €) 26.675 €

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).

0603 Dejavnost občinske uprave (260.000 €) 253.596 €

06039001 Administracija občinske uprave (260.000 €) 253.596 €

100406 KABINET - materialni stroški (260.000 €) 253.596 €

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

Plačani so bili tiskarski stroški, med njimi za participativni proračun, vizitke za zaposlene in drugi manjši tiski.

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 bivše podžupanje ter dveh častnih občanov). Pokrili smo stroške oglaševanja dogodka Tek za Kranj, kjer je bila MOK soorganizatorica.

Pokrili smo stroške dnevnih zbirk medijskih objav in naročnino na servis STA. Plačana je bila računalniška podpora za vzpostavitev prikaza vsebin na zaslonih na avtobusnih postajališčih ter storitev računalniške podpore za vzpostavitev modula participativnega proračuna 2024 na spletni strani projekta.

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, material za ureditev skupnih prostorov ter stroške potrditve naziva Prostovoljstvu prijazna občina ter stroške vzdrževanja zaščitene znamk Kranjska noč ter Prešernovo mesto.

Pokrili smo stroške pogostitev ob delovnih in strokovnih srečanjih, stroške dekoracij, drobnega inventarja, poslovna darila, sodelovanje v projektu Srcu prijazna občina, poštnino za distribucijo povabil h glasovanju za participativni proračun 2024.

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	(16.000 €) 14.675 €
0802 Policijska in kriminalistična dejavnost	(16.000 €) 14.675 €
08029001 Prometna varnost	(15.000 €) 14.675 €
100701 SVET ZA PREVENTIVO	(15.000 €) 14.675 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Sredstva so bila porabljena za plačilo stroškov za aktivnosti v letu 2022 (nakup troznaka z opozorilnim napisom in izvedbo preventivnih delavnic).	
Za izvedbo dogodka Prometno varnostni dan, ki je bil izveden v juniju 2023, so bila sredstva porabljena za kolesarski spretnostni poligon, simulator prevračanja, animacijo, nakup majic ter druge organizacijske elemente.	
Pokrili smo stroške za nakup oblačil za voznice in voznike Prostoferja.	
08029002 Notranja varnost	(1.000 €) 0 €
100219 SOSVET ZA VARNOST	(1.000 €) 0 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
V letu 2023 niso nastali materialni stroški za delovanje sosveta.	
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	(300 €) 253 €
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva	(300 €) 253 €
11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	(300 €) 253 €
175061 LAS Gorenjska košarica	(300 €) 253 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
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. V letu 2022 so na območju MO Kranj zagotovili štiri nove table: Zgornja Besnica, Na Vidmu 57 - PR DOBRÉT,	
Praše 9 - PR KRÁMARI, Trstenik 4 - PR UCÍJ, Povlje 1 - PR BÁHNK	

0407 Urad za družbene dejavnosti (29.301.096 €) 28.482.652 €

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO (1.858.165 €) 1.646.458 €

1702 Primarno zdravstvo (1.691.865 €) 1.592.464 €

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov (1.691.865 €) 1.592.464 €

160201 ZDRAVSTVO (1.691.865 €) 1.592.464 €

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

Sredstva v višini 1.361.080,00 € so bila porabljena za nakup dodatnih prostorov v Zdravstvenem domu Kranj, ki so bila v lasti zasebnega izvajalca zdravstvene dejavnosti. 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, v višini 13.610,80 € se je prerazporedilo za plačilo davka na promet nepremičnin za nakup dodatnih prostorov v ZD Kranj. Sredstva v višini 101.473,86 € so se namenila preureditvi in prenovi prostorov v Osnovni šoli Jakoba Aljaža Kranj za potrebe šolske zobne ambulante. Sredstva v višini 68.524,14 € so bila namenjena za sofinanciranje nakupa enega reševalnega vozila. Sredstva v višini 20.325,20 € so bila porabljena za plačilo izdelave projektne dokumentacije za izgradnjo Satelitskega urgentnega centra Kranj ter sredstva v višini 27.450,00 € za izdelavo projekta za sanacijo ploščadi in atrija na objektu Zdravstveni dom Kranj.

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 40722012 SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo.

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva (166.300 €) 53.994 €

17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja (166.300 €) 53.994 €

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. fitness 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 (146.400 €) 34.094 €

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

Sredstva v višini 30.000,00 € so bila porabljena za sofinanciranje sorazmernega deleža materialnih stroškov za zdravstveno dejavnost v okviru ZD Kranj, in sicer za patronažno službo in razvojno ambulanto. Sredstva v višini 4.093,52 € so se namenila sofinanciranju 0,5 kineziologa za nemoteno obravnavo pacientov.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva so bila planirana tudi za zagotavljanje materialnih pogojev v novih prostorih za patronažno službo, vendar projekta v letu 2023 nismo izpeljali, ker nam je lastnik postavil nesprejemljive najemne pogoje (čas trajanja pogodbe manj kot 5 let z možnostjo prekinitve), posledično sredstva v višini 112.306,48 € niso bila realizirana.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	(9.022.889 €) 9.187.322 €
---	----------------------------------

1802 Ohranjanje kulturne dediščine	(552.550 €) 543.980 €
---	------------------------------

18029001 Nepremična kulturna dediščina	(140.000 €) 139.994 €
---	------------------------------

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 izvornih in kakovostnih projektov na področju kulture (uprizoritvenih, glasbenih, vizualnih, intermedijskih, literarnih) in projektov na področju oživljanja mestnega jedra.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni bilo večjih odstopanj.

18029002 Premična kulturna dediščina	(412.550 €) 403.986 €
---	------------------------------

130201 GALERIJA PREŠERNOVIH NAGRAJENCEV	(101.250 €) 100.822 €
--	------------------------------

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

Ni bilo večjih odstopanj.

130501 GORENJSKI MUZEJ	(311.300 €) 303.164 €
-------------------------------	------------------------------

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.

1803 Programi v kulturi	(4.056.619 €) 3.824.202 €
--------------------------------	----------------------------------

18039001 Knjižničarstvo in založništvo	(1.700.140 €) 1.640.342 €
---	----------------------------------

130401 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ	(1.700.140 €) 1.640.342 €
--------------------------------------	----------------------------------

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

Ni bilo večjih odstopanj.

18039002 Umetniški programi	(1.715.514 €) 1.699.566 €
------------------------------------	----------------------------------

130203 UMETNIŠKI PROGRAMI V KULTURI	(207.460 €) 196.490 €
--	------------------------------

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 2023 smo sofinancirali 71 kulturnih projektov ter 5 večjih projektov oz. programov, ki so v javnem interesu.

Ocenjujemo, da je bil cilj ohranitev osnovnih pogojev za izvajanje umetniških programov dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v višini 5.000 Eur so bila prerazporejena na Prešernovo gledališče Kranj - PP 130301, za namen festivala Kraftt.

130223 PRIREDITVE NA JAVNIH POVRŠINAH	(13.424 €) 13.300 €
--	----------------------------

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 2023 smo sofinancirali izvedbo 12 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 oživiljanje mestnega jedra z dogodki na javnih površinah dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni bilo večjih odstopanj.

130301 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ	(1.399.939 €) 1.395.085 €
---	----------------------------------

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 29 zaposlenih. Izplačana so bila tudi sredstva za kritje tekočih obratovalnih stroškov gledališča.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v višini 35.800 Eur so bila prerazporejena za namen filmskega festivala Kraftt.

130303 TEDEN SLOVENSKE DRAME - PG Kr**(54.352 €) 54.352 €**

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 53. Tedna slovenske drame, ki je bil izveden v marcu.

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**(40.339 €) 40.339 €**

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 prireditev z različnih področij (gledališke, glasbene, likovne, fotografske in intermedijske umetnosti), okrogle mize, predavanja in delavnice.

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.

18039003 Ljubiteljska kultura**(161.065 €) 160.880 €****130601 OSTALA KULTURA****(101.708 €) 101.523 €**

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

Sredstva so bila porabljena preko Javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih projektov in programov v MOK, preko katerega smo sofinancirali 62 programov kulturnih društev s področja ljubiteljske dejavnosti in tako zagotovili najnujnejše pogoje za delovanje predvidoma 37 kulturnim društvom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni bilo večjih odstopanj.

130604 JAVNI SKLAD ZA KULTURNE DEJAVNOSTI**(59.357 €) 59.357 €**

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

Sredstva so bila porabljena za kritje tekočih obratovalnih stroškov za delovanje območne izpostave Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti, izvedbo programa srečanj, izvedbo različnih tečajev in delavnic (gledališka delavnica, študijsko risanje, keramika, delavnica krpank) v sklopu Centra kulturnih dejavnosti, ki jih za MOK organizira območna izpostava MOK. Sredstva so bila porabljena tudi za najemnino in tekoče obratovalne stroške muzeja starodobnikov.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130205 MATERIALNI STROŠKI - KULTURA**(35.100 €) 8.108 €**

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 v višini 7.000 Eur so bila prerazporejena 130301 - Prešernovo gledališče Kranj, za namen filmskega festivala Kranj.

130302 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ - INVESTICIJE**(100.000 €) 100.000 €**

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

Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za Stop Škrlovec (tonska miza, lučna miza), nakup mrežne opreme, vzpostavitev spletne strani, omrežja za gluhe, nakup programske opreme in posodobitev strojne opreme.

Cilj ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja Prešernovega gledališča Kranj je dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130305 TRIJE STOLPI - STOLP PUNGERT**(64.800 €) 64.796 €**

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.

Ocenjujemo, da je letni cilj izvedba programa kulturne vzgoje in doseganje 7.000 obiskovalcev dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni bilo večjih odstopanj.

130402 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ - INVESTICIJE**(220.000 €) 74.166 €**

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

Sredstva so bila izplačana za izvedbo tretje faze opremljanja skladišča s premičnimi arhivskimi kovinskimi regali, za tekoče vzdrževanje Globusa, opremo za 24 urno samopostrežno knjižnico v Globusu, delno vzpostavitev KrEativnice in druga nujna nepredvidena investicijsko-vzdrževalna dela.

Cilj je ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja Mestne knjižnice Kranj je dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni bilo večjih odstopanj.

130502 GORENJSKI MUZEJ - INVESTICIJE**(60.000 €) 76.343 €**

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

Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za nabavo osnovnih sredstev (konservatorska oprema, računalniška oprema, omara in predalnik za evidentiranje predmetov, oprema za depoje), odkup likovnih del in muzejskih predmetov, beljenje prostorov v Lovskem dvorcu, konservatorski načrt za Mestno hišo in druga nujna nepredvidena investicijsko – vzdrževalna dela.

Cilj ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja Gorenjskega muzeja je dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva v višini 27.000 Eur so bila prerazporejena za izdelavo konservatorskega načrta za Mestno hišo.

1804 Podpora posebnim skupinam**(24.405 €) 25.107 €****18049001 Programi veteranskih organizacij****(5.085 €) 5.085 €****131101 PROGRAMI VETERANSKIH ORGANIZACIJ****(5.085 €) 5.085 €**

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

Vsa sredstva so bila porabljena za sofinanciranje dejavnosti veteranskih organizacij, in sicer je Mestna občina Kranj sofinancirala pet letnih programov veteranskih organizacij.

18049004 Programi drugih posebnih skupin**(19.320 €) 20.022 €****131102 PROGRAMI UPOKOJENSKIH DRUŠTEV****(19.320 €) 20.022 €**

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

Vsa sredstva so bila porabljena za sofinanciranje dejavnosti upokojenskih društev, in sicer je Mestna občina Kranj sofinancirala štiri letne programe upokojenskih društev.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti**(4.389.315 €) 4.794.033 €****18059001 Programi športa****(4.203.460 €) 4.608.222 €****140201 ŠPORT - MATERIALNI STROŠKI UPRAVE****(907.942 €) 877.775 €**

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

Sofinanciranje programov in dejavnosti izvajalcev Letnega programa športa - športni klubi in društva, tudi tradicionalne mednarodne in množične prireditve, ki promovirajo Kranj kot mesto športa, vrhunskih športnikov ter športnih delavcev, strokovno izobraževanje, izpopolnjevanje trenerjev, da se vzdržuje in nadgrajuje nivo kvalitetnega dela klubih. Sofinanciranje strokovnega trenerskega dela v štirinajstih klubih - trenerski kader v programih otrok in mladine, usmerjene v kakovostni in vrhunski šport.

Vzpostavitev elektronskih razpisov - postavitev, prilagoditev obrazcev in osnovnih pregledov za javne razpise za področja UDD. Izdelava projektne dokumentacije za projekte s katerimi smo pridobili sredstva za sofinanciranje rekonstrukcije strehe v telovadnici OŠ Franceta Prešerna in obnove tekaške steze pri OŠ Matije Čopa, ter DIIP za Nacionalni športni center Brdo.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva so bila uporabljena v skladu z načrti.

140202 SKAKALNICA K100**(1.600 €) 1.488 €**

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

Zagotavljanje uporabe skakalnega centra. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140203 MONTAŽNA DVORANA**(90.000 €) 546.293 €**

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

Ohranitev uspešnega delovanja otroškega, mladinskega in članskega športa (hokej in drsanje), vadbe za otroke in mladino in rekreacije za občane MOK.

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom, sklenjenim dodatkom št. 11 z EXPO BIRO d.o.o. in pogodbo o nakupu Ledne dvorane Zlato polje.

Navezava na projekte NRP

Nakup Ledne dvorane Zlato polje je strateškega pomena za nadaljnje izvajanje športne dejavnosti. Zagotovimo prihranek sredstev (ni več potrebno plačevati uporabnine).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sklenjen dodatek št. 11 z EXPO BIRO d.o.o. - zvišanje mesečne uporabnine od julija dalje.

140301 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-TEKOČI TR**(1.339.218 €) 1.258.722 €**

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

Zagotovitev poslovanja in dejavnosti Zavoda za šport Kranj; za plače in prispevke redno zaposlenih, regres, prehrano, prevoz na delo, zakonsko določene stroške, ohranjanje števila zaposlenih s ciljem zagotoviti občanom/kam MOK in športnim klubom, društvom ipd. kakovostno podporo in razmere za rekreacijo, vadbo, treninge in tekmovanja.

Sredstva za materialne stroške, energente in storitve, vzdrževanje računalniških naprav, komunalnih storitev, plačilnega prometa, zavarovanja, telefona in interneta, varovanja, čiščenja, pisarniškega materiala, ipd.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje pri realizaciji plač:

2 zaposlena na daljših bolniških staležih zaradi poškodb izven dela, upokojitev 2 sodelavcev v najvišjem plačilnem razredu - na njuna mesta zaposlili nova zaposlena v začetna plačilna razreda, sodelavka na porodniškem dopustu, sodelavko za določen čas za nadomeščanje zaposlili šele v aprilu 2023 in je v slabšem plačilnem razredu.

140303 ŠP. DVORANA PLANINA**(106.900 €) 106.900 €**

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, skladno z načrtom.

Navezava na projekte NRP

NRP 40718022 Športni objekti
PP 140310 Drugi športni objekti: dodatno 16.000 € - nova konstrukcija košev v ŠP Planina

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vezano na investicijski transfer:
NRP 40718022 Športni objekti
PP 140310 Drugi športni objekti: dodatno 16.000 € - nova konstrukcija košev v ŠP Planina

140304 POKRITI OLIMPIJSKI BAZEN (714.000 €) 714.000 €

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

Zagotovitev kakovostnih pogojev, razmer za vadbo, treninge in tekmovanja športnim klubom in rekreacijo, različne prireditve.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

Navezava na projekte NRP

NRP 40719045
PP 140304 Pokriti Olimpijski bazen
Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim načrtom.

140305 LETNO KOPALIŠČE (56.000 €) 56.000 €

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

Sredstva za kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja športnim klubom in rekreacijo, različne prireditve za občane.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

140306 ATLETSKI in NOGOMETNI STADION (223.500 €) 233.500 €

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 z načrtom in dodatkom za ogrevanje balona zaradi uporabe šolarjev OŠ Simona Jenka zaradi sanacije telovadnice na šoli.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna sredstva za omogočanje športne vzgoje šolarjem OŠ Simona Jenka, kjer je potekala energetska sanacija objekta in statična sanacija telovadnice. Tako je nastala potreba za koriščenje alternativnih športnih površin v Športnem parku Kranj.

140307 ŠP STRAŽIŠČE (30.000 €) 63.944 €

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

Priprava programske naloge in projektne dokumentacije za celostno ureditev ŠP Stražišče ter fazna energetska sanacija centralnega objekta in nujna sanacija strehe (poleti se je zgodila nezgoda - ostrešje začelo razpadati in postalo nevarno).

Navezava na projekte NRP

NRP 40719042
PP 140307

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

• Dodatna sredstva za nujno potrebno sanacijo strehe - poleti se je zgodila nezgoda - ostrešje začelo razpadati in postalo nevarno.

140308 SMUČARSKO SKAKALNI CENTER GORENJA SAVA

(125.000 €) 125.000 €

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

Zagotovitev pogojev, ustrezne razmere za vadbo, treninge in tekmovanja. Poraba je bila realizirana v skladu z načrti in proračunom.

Navezava na projekte NRP

NRP 40718022
PP 140308 Obnova zaletišč, zaletnih smučin, ostalih površin in potrebne opreme z obnovo električne napeljave in ureditvijo zasneževanja.

140310 DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI

(164.300 €) 180.300 €

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.

Potrebne so redne kontrole, zamenjave, vzdrževanje opreme ipd.

Realizacija je uspešna. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom in dodatno za novo konstrukcijo košev v ŠP Planina.

Navezava na projekte NRP

NRP 40718022 Športni objekti

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom in dodana sredstva za novo konstrukcijo košev v ŠP Planina.

140313 TEK ZA KRANJ-MEMORIAL VINCENCA DRAKSLEKJA

(18.500 €) 18.500 €

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

MOK in Zavod za šport Kranj v sodelovanju z Atletskim klubom Triglav Kranj organizira tradicionalno humanitarno, športno in kulturno prireditev Tek za Kranj - tek za Fundacijo Vincenca Drakslerja.

Fundacija 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.

Uspešen dogodek in realizacija v skladu z načrti in proračunom.

140315 FESTIVAL ŠPORTA

(20.000 €) 20.000 €

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

Festival športa organizirata Zavod za šport in Športna zveza Kranj skupaj s športnimi klubi in društvi iz MOK in popestrijo dogajanje v centru mesta in na športnih objektih. Festival športa poteka v povezavi s smernicami OKS in državnega praznika športa.

140318 LEDNA DVORANA (205.400 €) 205.400 €

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

Ohranitev uspešnega delovanja otroškega, mladinskega in članskega športa (hokej in drsanje), vadbe za otroke in mladino in rekreacije za občane MOK.

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim načrtom za sistematično prenovo in vzdrževanje obstoječe opreme.

Navezava na projekte NRP

40718022 Športni objekti

140319 SKAKALNICE BAUHENK IN GORENJA SAVA (127.700 €) 127.000 €

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

Zagotavljanje skakalcem, športnemu klubu SK Triglav in reprezentancam SZS kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja.

Sredstva za obratovalne stroške, redno vzdrževanje in obnovo dotrajane opreme, zamenjavo teptalnega stroja, ureditev podesta na žičnici, garažo za delovne stroje in opremo.

140320 ŠPORTNI PARKI (73.400 €) 73.400 €

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

Sredstva so namenjena za obratovanje in vzdrževanje športnih parkov (Zarica, Struževo, Stražišče, Tivoli, Golnik, Britof... idr.).

Zagotovitev športnim klubom, društvom kakovostne pogoje, razmere za vadbo, treninge in tekmovanja, prireditve in občanom/kam MOK varno rekreacijo.

Realizacija je uspešna. Poraba realizirana skladno s sprejetim proračunom.

18059002 Programi za mladino (185.855 €) 185.811 €

130218 PROGRAMI MLADIH (57.970 €) 57.970 €

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

Vsa sredstva so bila porabljena v okviru javnega razpisa za sofinanciranje programov in projektov s področja mladinske dejavnosti v Mestni občini Kranj. V letu 2023 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 48 programom oziroma projektov, in sicer 29tim organizacijam na področju mladine.

130225 KUD SUBART (30.510 €) 30.466 €

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, so bili izvedeni dogodki, in sicer glasbeni (72 koncertov), izobraževalni (šola odprtih vrat), Art Kino, Eko teden, Ulična galerija, izdani štiri izvidi časopisa Scena, skupno na vseh dogodkih več kot 20.000 obiskovalcev, od tega več kot 15.000 mladih do 29 let, z več kot 700 vključenimi izvajalci.

130603 PRIREDITVE ZA OTROKE**(20.375 €) 20.375 €**

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

Sredstva so bila realizirana za izvedbo Sobotnih matinej v Prešernovem gledališču Kranj. Gre za sklop otroških prireditev (lutkovnih predstav, glasbenih nastopov, animacij in podobno), ki se odvijajo skozi celo sezono.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

140302 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-ŠPORT MLADIH**(73.800 €) 73.800 €**

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: Športni pedagog v prvi triadi OŠ, Mali in Zlati sonček, Krpan, Ciciban planinec, Cicibanijada, Mavrični direndaj, Naučimo se plavati, Hura prosti čas ter za šolska in med šolska prvenstva kranjskih osnovnih in srednjih šolah v individualnih in kolektivnih športnih panogah. Realizacija je 100%.

140311 OTROŠKO IGRIŠČE GIBIGIB**(3.200 €) 3.200 €**

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%.

19 IZOBRAŽEVANJE**(15.611.901 €) 15.152.507 €****1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok****(10.806.186 €) 10.583.456 €****19029001 Vrtci****(10.803.586 €) 10.583.456 €****120201 VRTCI****(1.505.235 €) 1.466.617 €**

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 plačili 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 in nakupu zemljišča pri enoti Živ Žav (Kranjski vrtci).

V letu 2023 so otroci obiskovali 63 različnih vrtcev izven Mestne občine Kranj, 5 zasebnih vrtcev brez koncesije in 5 zasebnih vrtcev s koncesijo na območju Mestne občine Kranj.

Za sedem otrok s posebnimi potrebami, ki so bili vključeni v redni oddelek vrtca, smo plačevali dodatno strokovno pomoč.

V vrtce izven območja Mestne občine Kranj in v zasebne vrtce s in brez koncesije na območju Mestne občine Kranj je bilo vključenih 472 otrok, kar je šest otrok več kot v lanskem letu. Cilj je bil dosežen.

Dodatni prostori v Mavčičah še niso bili prevzeti, zato se najemnina še ni pričela plačevati. Sredstva na kontu Drugi posebni materiali in storitve niso bila porabljena, ker ni bilo potrebe po izdelavi dokumentacije s pomočjo zunanjih izvajalcev.

Planirana sredstva na postavki so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Planirana sredstva so bila

realizirana 97,43 % 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. Del sredstev je bil prerazporejen na plačne podkote Vrtca pri OŠ Janeza Puharja Kranj-Center zaradi povečanega števila otrok s posebnimi potrebami, ki potrebujejo dodatno strokovno pomoč. Sredstva, ki so bila planirana za izdelavo Diipov niso bila porabljena, zato so bila prerazporejena za plačilo dodatne strokovne pomoči za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v vrtec v drugih občinah, v vrtec pri OŠ Orehek Kranj in v vrtec pri OŠ Janeza Puharja Kranj-Center.

120301 KRANJSKI VRTCI

(6.800.148 €) 6.628.614 €

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 14 enotami (Najdihojca, Čirče, Cíciban, Mojca, Sonček, Čenča, Janina, Čira Čara, Ostržek, Ježek, Živ Žav, Biba, Kekec, Čebelica), in sicer so se sredstva namenila plačilu razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca, za tekoči transfere v javne zavode, za investicijske transfere Kranjskih vrtcem in za nakup zemljišča (del dovozne poti in zelenice) ob vrtcu Živ Žav.

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 vrtccev, ki delujejo v okviru Kranjskih vrtccev in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. S 1. 1. 2023 je bilo oblikovanih 90 oddelkov (88 celih in 2 polovična), s 1. 3. 2023 91 oddelkov (89 celih in 2 polovična), s 1. 4. 2023 92 oddelkov (90 celih in 2 polovična) in s 1. 9. 2023 88 oddelkov (85 celih in 3 polovična). Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v letu 2023 v primerjavi z letom 2022 zmanjšalo za 32 otrok. Cilj ni bil dosežen, ker se je zmanjšalo število vključenih otrok v enote Kranjskih vrtccev. V januarju in februarju 2023 smo Kranjskim vrtcem nakazali dodatna sredstva zaradi povišanja plač, regresa za letni dopust in regresa za prehrano - sprememba veljavne zakonodaje v oktobru 2022 (v takrat veljavni ceni programa vrtca ta sredstva niso bila planirana). Planirana sredstva so zadostovala za plačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 98,27 % 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 obravnavanih otrok iz območja Mestne občine Kranj, ki so vključeni v prilagojeni program vrtca. Sredstva so bila namenjena tudi plačilo nevrofizioterapevta in logopeda, ki delujeta v prilagojenih oddelkih vrtca Mojca. Sredstva smo za otroke, ki so vključeni v prilagojene oddelke iz drugih občin, prejeli povrnjene. Na začetku leta smo sredstva zagotavljali za 16,46 zaposlenih (9 spremljevalcev, 4,50 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč, 1,96 logopeda in za nevrofizioterapevta), ki izvajajo dodatna strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne in prilagojene oddelke vrtca, ob koncu leta pa se je število zaposlenih za dodatno strokovno pomoč povišalo na 19,56 zaposlenih (12 spremljevalcev, 4,60 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč, 1,96 logopeda in nevrofizioterapevta). Glede na to, da Kranjski vrtci kljub večkrat ponovljenemu razpisu niso prejeli prijave na razpisano prosto mesto - logoped, je pomoč od januarja do junija izvajala študentka logopedije. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 87,90 % 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 200.000 eurov namenila: nakupu računalniške opreme; ureditvi protipožarnega in protivolmnega varovanja ter namestitve domofonov v enoti Čebelica; nakupu klima naprav (enota Ostržek, Janina, Najdihojca, Čebelica); nakupu plinskega štedilnika (enota Najdihojca); nakupu univerzalnega stroja in zamrzovalne skrinje za enoto Ostržek; nakupu delovnih stolov (pralnica/likalnica), garderobnih omaric,

hladilnika, manjšega kuhinjskega bloka (pralnica), kartotečnih omar (uprava); preureditvi 4 igralnic v pritličju enote Najdihojca; nakupu dotrajane opreme v prostorih enot (garderobne omarice za zaposlene v enoti Živ Žav, senčila za vse tri terase enote Biba, oprema treh kabinetov v enoti Najdihojca, izdelava zaščit za radiatorje na hodniku enote Najdihojca); nakupu igral: gugalnica - enota Ciciban; ravnotežni most, plezalo piramida, klop - enota Čenča; gugalnica - enota Čira Čara, Janina, Ostržek; večnamensko igralo - tobogan, ravnotežni most, trim postaja, otroška klop - enota Živ Žav.

Sredstva v višini 12.224,16 € so se namenila nakupu zemljišča (del dovozne poti in zelenice) pri enoti Živ Žav. Sredstva so bila realizirana 98,71 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Del sredstev na kontu Drugi transferi posameznikov niso bila porabljena zaradi manjšega števila oblikovanja oddelkov od planiranih. Prav tako vsa sredstva niso bila porabljena na kontu Tekoči transferi v javne zavode zaradi manjšega števila zaposlenih, ki izvajajo dodatno strokovno pomoč. Tekom leta so se dodatno zagotovila sredstva za nakup zemljišča (del dovozne poti in zelenice) v enoti Živ Žav.

120402 VVE PRI OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER

(410.550 €) 428.063 €

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 2022/23 je bilo oblikovanih 6 oddelkov in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2023/2024. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2022 povišalo za 9 otrok. Cilj je bil dosežen, ker se je povišalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 102,76 % 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 0,36 vzgojitelja za dodatno strokovna pomoč + spremljevalec in ob koncu leta 0,40 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč in spremljevalec). Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 128,86 % 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 - delno, nakupu zunanjih igral - delno in nakupu miz. Sredstva so bila porabljena 100 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontu Drugi transferi posameznikom planirana sredstva planirana sredstva niso zadostovala, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo.

Na kontu Tekoči transferi v javne zavode planirana sredstva zaradi povečanja 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

(691.505 €) 709.835 €

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 2022/23 je bilo oblikovanih 10 oddelkov in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2023/2024. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2022 povečalo za štiri otroke. Cilj je bil dosežen, ker se je povišalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo. Sredstva so bila realizirana 102,35 % 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 0,16 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč + spremljevalec in ob koncu leta 0,67 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 114,51 % 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 Orehek Kranj, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila nakupu omar za ležalnike v vrtcu Mavčiče. Sredstva so bila porabljena 100 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontu Drugi transferi posameznikom planirana sredstva planirana sredstva niso zadostovala, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo.

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

120404 VVE PRI OŠ PREDOSLJE KRANJ

(251.043 €) 230.767 €

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 2022/23 so bili oblikovani 3 oddelki in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2023/2024. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2022 zaradi spremenjene strukture oddelkov povečalo za šest 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 93,10 % 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 0,40 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč + 0,56 spremljevalca in ob koncu leta 0,20 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč). Sredstva so bila realizirana 81,19 % 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 kopalniške armature in opreme. Sredstva so bila porabljena 100 % glede na sprejeti plan.

120405 VVE PRI OŠ SIMONA JENKA KRANJ**(274.470 €) 243.330 €**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 2022/23 so bili oblikovani 3 oddelki in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2023/2024. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2022 zmanjšalo za 4 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 89,91 % 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 0,48 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč + spremljevalec in ob koncu leta 0,20 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč + spremljevalec). Sredstva so bila realizirana 80,80 % 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 igral in nakupu otroške sedalne vreče. Sredstva so bila porabljena 99,79 % glede na sprejeti plan.

120406 VVE PRI OŠ STRAŽIŠČE KRANJ**(412.825 €) 431.104 €**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 2022/23 je bilo oblikovanih 5 oddelkov in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2023/2024. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2022 zmanjšalo za dva otroke. Cilj ni bil dosežen, ker se je znižalo število otrok v vrtcu. Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 100,54 % 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 0,20 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč + dva spremljevalca in ob koncu leta 0,40 vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč + 3 spremljevalci). Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 102,17 % 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 Stražišče Kranj, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila popravilu igral, nakupu mize s koritom in odcejalnikom, nakupu stolov za zbornico, nakupu pralnega stroja, popravilu centralnega ogrevanja vrtcu Žabnica, sanaciji zamakanja terase v vrtcu Besnica in nakupu pomivalnega stroja (kuhinja - matična šola). Sredstva so bila porabljena 253,34 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dodatna so bila sredstva zagotovljena za nakup pomivalnega stroja (kuhinja - matična šola).

120407 VVE PRI OŠ FRANCETA PREŠERNA KRANJ

(221.000 €) 212.374 €

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 2022/23 so bili oblikovani 3 oddelki in enako število jih je oblikovanih tudi v šolskem letu 2023/2024. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se v primerjavi z letom 2022 zmanjšalo za pet otrok. Cilj ni bil dosežen, ker se zmanjšalo število vključenih otrok v vrtec. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 97,11 % 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 (0,20 vzgojitelj za dodatno strokovno pomoč). Sredstva so bila realizirana 60,50 % 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 obnovi vodovodnih inštalacij in nakupu odevj. Sredstva so bila porabljena 99,58 % 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 manj otrok bilo deležnih dodatne strokovne pomoči od planiranih.

301701 POPUSTI PRI PLAČILU RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV IN PLAČILI STARŠEV(236.810

€)

232.753 €

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 98,29 % glede na sprejeti plan.

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

(2.600 €) 0 €

120501 VARUH PREDŠOLSКИH OTROK

(2.600 €) 0 €

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 2023 nismo imeli otrok v varstvu pri varuhu predšolskih otrok, zato sredstva niso bila porabljena.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2023 nismo imeli otrok v varstvu pri varuhu predšolskih otrok, zato sredstva niso bila porabljena.

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje (3.608.676 €) 3.391.935 €

19039001 Osnovno šolstvo (3.354.977 €) 3.146.418 €

110201 OSNOVNO ŠOLSTVO - MATERIALNI STROŠKI (127.070 €) 116.246 €

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 uporabe po energetske sanaciji in obnovi notranjosti objekta.

Realizacija načrtovanih sredstev je bila 92%. Čeprav načrtovana sredstva v letu 2023 niso bila porabljena v celoti, pa je bila realizacija višja kot v letu 2022 še vedno predvsem zaradi dodatnih stroškov vezanih na nekdanjo trgovsko šolo, ki smo jo dobili konec leta 2020.

110301 OŠ PREDOSLJE KRANJ (119.314 €) 115.339 €

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

Osnovno šolo Predoslje je v šolskem letu 2022/2023 v 21 oddelkih obiskovalo 462 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, električna, varovanje ...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 88%. 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 naročilo izdelave projektne dokumentacije za šolsko zobozdravstveno ambulanto.

Skupna realizacija načrtovanih sredstev na postavki pa je bila 97%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110401 OŠ HELENE PUHAR KRANJ (135.459 €) 132.210 €

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 2022/2023 jo je obiskovalo v 10 oddelkih nižjega izobraževalnega standarda 68 učencev in v 11 oddelkih PPVI (posebnega programa vzgoje in izobraževanje) 55 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, električna, varovanje, ...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 98%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija 100%.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 98%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110501 OŠ MATIJE ČOPA KRANJ

(186.115 €) 188.020 €

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 2022/2023 jo je v 23 oddelkih obiskovalo 481 učenčev. Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode za to šolo, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, električna, varovanje...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 101%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija 100%.

Skupna realizacija načrtovanih sredstev na postavki pa je bila 101%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Dotatna sredstva je bilo potrebno zagotoviti zaradi nekoliko višjih materialnih stroškov od planiranih.

110601 OŠ JAKOBA ALJAŽA KRANJ

(361.945 €) 344.503 €

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 2022/2023 v 27 oddelkih obiskovalo 547 učencev. Glede na porast vpisa na šolo, se vsako leto bolj kaže prostorska stiska, ki se jo bo v prihodnjih 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, električna, varovanje, najemnine,...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 92%. 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 znotraj pogodbe iz ostanka na materialnih stroških prerazporejena za dodatne potrebe na investicijski transfer, in sicer za sanacijo zamakanja v zobni ambulanti in menjavo dotrajanih radiatorjev na šoli.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 96%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110701 OŠ STRAŽIŠČE KRANJ

(1.066.810 €) 995.159 €

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) največja šola v občini. V šolskem letu 2022/2023 jo je v 47 oddelkih obiskovalo 1.004 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, električna, varovanje, najemnine,...), za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 84%. 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 znotraj pogodbe iz ostanka na materialnih stroških prerazporejena za dodatne potrebe na investicijski transfer, in sicer za preureditev stare učilnice za gospodinjstvo v kletnih prostorih v dva kabineta in prostor za shrambo čistil ter za nujne nabave opreme (za ogrevanje in kuhinjo).

Skupna realizacija na postavki je bila 94%, saj je bilo nekaj ostanka na materialnih sredstvih kljub prerazporeditvi dela teh sredstev znotraj pogodbe na investicijski transfer.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110801 OŠ FRANCETA PREŠERNA KRANJ

(258.226 €) 230.892 €

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 2022/2023 jo je v 33 oddelkih obiskovalo 714 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 92%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija nekaj manj kot 100%.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 90%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110901 OŠ SIMONA JENKA KRANJ

(376.410 €) 380.508 €

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 2022/2023 jo je v skupno 35 oddelkih obiskovalo 753 otrok.

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode za to šolo, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, električna, varovanje, najemnine,...) 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 sredstva za ureditev nove šolske učilnice vključno z nakupom potrebne opreme.

Skupna realizacija na postavki pa je bila 101% 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 za investicijski transfer, in sicer za ureditev nove šolske učilnice vključno z nakupom potrebne opreme.

111101 OŠ STANETA ŽAGARJA KRANJ

(270.518 €) 213.928 €

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 2022/2023 v 24

oddelkih obiskovalo 509 otrok. Mestna občina Kranj je že zaključila gradnjo nove telovadnice in šestih učilnic ter večnamenskega prostora, s čimer je šole pridobila dodatne prostorske zmogljivosti. Šola se ogreva prek plinske kotlovnice v upravljanju podjetja Petrol, d.d., stroški se tako ne refundirajo šoli, ampak neposredno upravljavcu.

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 65%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila sredstva porabljena v celoti.

Skupna realizacija na postavki je bila 79%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111201 OŠ OREHEK KRANJ

(181.985 €) 181.060 €

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 2022/2023 jo je v 27 oddelkih obiskovalo 556 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 98%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 100%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111501 RAČUNALNIŠKO OPREMLJANJE OŠ

(60.000 €) 59.726 €

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 2023 je bilo za vseh deset kranjskih osnovnih šol zagotovljenih 60.000 EUR, kar je bilo tudi skoraj v celoti porabljeno.

Navezava na projekte NRP

40719012 Računalniško OŠ opremljanje

111701 OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER

(211.125 €) 188.829 €

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

Osnovno šolo Janeza Puharja Kranj – Center skupaj s podružnično šolo Primskovo, pri čemer imata obe v svoji sestavi tudi oddelke vrtca, je v šolskem letu 2022/2023 v 29 oddelkih obiskovalo 576 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 89%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija dobrih 100%, saj so bila poleg načrtovanih sredstev med letom še dodatno zagotovljena sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 90%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

19039002 Glasbeno šolstvo (253.699 €) 245.517 €

111301 GLASBENA ŠOLA KRANJ (253.699 €) 245.517 €

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 2022/2023 vključenih 750 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 orkestrrov, 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 83%. 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 znotraj pogodbe iz ostanka na materialnih stroških in prevozu ter prehrani prerazporejena za dodatne potrebe na investicijski transfer. Prerazporejena so bila za akustično ureditev podstrešnega prostora v stavbi na Cankarjevi ulici 2, kjer bodo lahko vadili orkestri in bo tako v nadstropju več možnosti za vaje za koncertno dejavnost, hkrati pa se je v manjšem deležu sredstva tudi zagotovilo za namestitev okenskih rešetk, prav tako na Cankarjevi 2.

Skupna realizacija na postavki je bila 97%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

1905 Drugi izobraževalni programi (367.039 €) 367.037 €

19059001 Izobraževanje odraslih (367.039 €) 367.037 €

111401 LJUDSKA UNIVERZA KRANJ (367.039 €) 367.037 €

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. 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. Skupna realizacija na postavki je bila stodontna.

1906 Pomoči šolajočim (830.000 €) 810.079 €

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu (795.000 €) 775.099 €

110206 POMOČI V OSNOVNEM ŠOLSTVU (795.000 €) 775.099 €

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 98%. V primerjavi s preteklimi leti je realizacija višja, saj 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 €) 34.980 €
----------------------------	----------------------------

140314 ŠPORTNE ŠTIPENDIJE	(35.000 €) 34.980 €
----------------------------------	----------------------------

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

Mestna občina Kranj podeljuje štipendije uspešnim in perspektivnim športnikom 3x na leto glede na seznam kategoriziranih športnikov, ki ga objavlja Olimpijski komite Slovenije - kategorizacija olimpijskega, svetovnega, mednarodnega ali perspektivnega razreda.

20 SOCIALNO VARSTVO	(2.808.141 €) 2.496.365 €
----------------------------	----------------------------------

2002 Varstvo otrok in družine	(181.117 €) 155.088 €
--------------------------------------	------------------------------

20029001 Drugi programi v pomoč družini	(181.117 €) 155.088 €
--	------------------------------

150202 PROGRAMI POMOČI V DRUŽINI	(2.000 €) 1.966 €
---	--------------------------

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 98% realizacijo sredstev, porabljena za nakup računalnika, stropnih luči in pisarniških stolov.

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na nřp 40719003 – 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, stropnih luči in pisarniških stolov.

150207 DENARNA POMOČ NOVOROJENCEM	(65.800 €) 47.320 €
--	----------------------------

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 72% 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 364 novorojencev, to so 4 novorojenci manj kot v preteklem letu.

150701 ŠKRLOVEC-DNEV.CEN.ZA ML.IN DRU	(87.478 €) 79.963 €
--	----------------------------

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

Sredstva so bila z cca 91% 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. V programe dnevnega centra za mlade in družine je bilo vključenih 15 (leto 2022 13) mladih v povprečju na dan, uporabnikov individualne pomoči je bilo 14 (leto 2022 9) v povprečju na mesec, uporabnikov prostočasnih dejavnosti pa 36 (leto 2022 24) na mesec. V skladu s Strategijo razvoja socialnega varstva

se je nadaljevalo tudi delo neposredno na terenu z mobilno službo, kjer je bilo v povprečju vključenih 9,6 družin 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,...

151401 VARNA HIŠA-DR.ZA POM.ŽEN.IN OT (19.498 €) 19.498 €

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 2023 44 (v letu 2022 48) uporabnic v povprečju na mesec in 13,7 (v letu 2022 15,5) uporabnic na dan. Sredstva so bila porabljena za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva porabljena za del plače, čiščenje, 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 24% deležem 18. gorenjskih občin, od tega je znašal delež MO Kranj 26,7%.

151602 MATERINSKI DOM (6.341 €) 6.341 €

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 2023 26 (v letu 2022 22) uporabnic in 8 (v letu 2022 10,7) uporabnic v povprečju na mesec. Sredstva so bila porabljena za materialne stroške programa, v okviru katerih je bila večina sredstev porabljena za strošek najemnine, komunalne storitve, tekoče vzdrževanje,... 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 19% deležem 18. gorenjskih občin, od tega je znašal delež MO Kranj 26,7%.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva (2.627.024 €) 2.341.277 €

20049001 Centri za socialno delo (15.765 €) 14.493 €

150301 CENTER ZA SOCIALNO DELO KRANJ (15.765 €) 14.493 €

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

Realizacija sredstev je bila cca 92%. Pri tem so bila sredstva v celoti porabljena za pokrivanje materialnih stroškov CSDG 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. Sredstva so bila porabljena tudi za zaposleno strokovno delavko za odločanje o enkratni socialni pomoči za polovični delovni čas za plačo, prispevke, prehrano, prevoz.

20049002 Socialno varstvo invalidov (665.683 €) 727.906 €

150216 VARSTVENO DELOVNI CENTER (10.683 €) 10.683 €

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 za sofinanciranje izvedbe 35 (2022 19) različnih obogatitvenih programov, to je 10 izletov, 2 tabora, 3 pikniki, 2 vadbi po metodi feldenkrais, 18 različnih delavnic kot so dramske, likovne, orfove inp. S tem se je uspešno v preteklem letu vsaj nekoliko razbremenimo družine teh uporabnikov.

150217 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH - INVALIDI

(630.000 €) 717.223 €

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

Sredstva so bila stoo odstotno realizirana, 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 2023, 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 58 upravičencev, to je za dva upravičenca več kot preteklo leto.

150220 OBČINA PO MERI INVALIDOV

(25.000 €) 0 €

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 so namenjena za izvajanje nalog na projektu Občina po meri invalidov ter za pripravo dokumenta identifikacije investicijskega projekta in investicijskega programa v primeru EU razpisov.

Obrazložitev odstopani med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila realizirana, ker ni bilo EU razpisa, na katerega bi se MOK prijavila.

20049003 Socialno varstvo starih

(1.409.810 €) 1.093.896 €

150211 REGRES. OSKRBE V DOMOVIH - soc.varstvo starih

(580.000 €) 562.870 €

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

Sredstva so bila stoo odstotno realizirana, porabljena za (do)plačevanje oskrbnih stroškov v institucionalnem varstvu, to je v splošnih zavodih ter stanovanjskih skupnostih. MO Kranj je v letu 2023, 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 institucionalnem varstvu v povprečju na mesec za 72 uporabnikov, preteklo leto 74. 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 DALIAVO

(600 €) 220 €

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

Sredstva so bila preko celega leta namenjena za mesečno sofinanciranje storitve »E-oskrbe v višini 5€ na uporabnika, ki so bili v povprečju 4. uporabniki

na mesec (plan 10). Število uporabnikov je tekom leta iz 6 na začetku leta padlo na 3 uporabnike ob koncu leta in je bila realizacija za cca 63% nižja od načrtovane. Tekom leta so namreč nekateri uporabniki lahko pridobili brezplačno storitev ali pa je storitev prenehala.

Obrazložitev odstopani med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja, pri tem je bila postavka realizirana v višini cca 37%. Sredstva v višini 600 € so bila planirana za 10 uporabnikov storitve e-oskrbe. Ker smo imeli v povprečju

le 4 uporabnike na mesec, je prišlo do ostanka sredstev v višini 380€.

150218 SOFINANCIRANJE PREVOZOV ZA STAREJŠE IN INVALIDE (20.700 €) 18.000 €

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 dveh električnih vozil. Zagotavlja se brezplačen prevoz starejšim in invalidom s pomočjo voznikov prostovoljcev. V letu 2023 je bilo opravljenih 724 prevoz, največ do Zdravstvenega doma v Kranju, Splošne bolnišnice Jesenice in Univerzitetnega kliničnega centra Ljubljana. Skupna realizacija na postavki je bila osemdeset odstotna.

150801 POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ (782.510 €) 497.923 €

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 zagotovila razliko med stroški storitve pomoči družini na domu in obračunanim prispevkom uporabnikov ter subvencijo iz strani države. Plan je bil narejen za 34,5 oskrbovalk, bilo jih je v povprečju na mesec 21,5 (v preteklem letu 23,5). Oskrbovalke so pri uporabnikih opravile 28.316 (preteklo leto 28.434 ur), kar predstavlja 109,5 (2022 107) urno efektivnost (cilj 110 urna efektivnost), mesečno se je pomoč na domu opravljala za v povprečju 156 (v preteklem letu 151; cilj 199) uporabnikov. Navedeno pomeni, da ciljev v celoti nismo dosegli. Razlogi so bili predvsem v pomanjkanju ustreznega kadra na trgu delovne sile in odhoda oskrbovalk med osebne asistente, 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). 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 64%.

Postavka se je vezala tudi na NRP 40718002, kjer smo zaradi potrebne obnove voznega parka za službo pomoč družini na domu smo planirali zamenjavo vozila z navadnim vozilom. Ker pa v MO Kranj postopno prehajamo na električna vozila smo Domu upokojencev Kranj, za potrebe zagotavljanja storitve pomoč družini na domu, zagotovili električno vozilo. Zato smo sredstva z rebalansom proračuna na tej postavki ukinili in jih prestavili na ustrezno postavko.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja, in sicer je bila realizacija sredstev v višini cca 64%. Razlogi za manjšo realizacijo so bili predvsem v pomanjkanju kadra (plan je bil narejen za 34,5 oskrbovalk, bilo pa jih je v povprečju na mesec 21,5), zaradi odhoda oskrbovalk, ki so večinoma odšle med osebne asistente ter v pomanjkanju ustreznega kadra na trgu delovne sile ter bolezninah in bolniških odsotnosti oskrbovalk.

150802 REGRESIRANJE POMOČI NA DOMU (1.000 €) 0 €

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

Sredstva so bila planirana za plačilo storitve pomoči na domu za uporabnike, kateri nimajo sredstev za plačilo te storitve in koristijo pomoč na domu v MO Kranj 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. Ker v letu 2023 ni bilo takih uporabnikov in ker je bila realizacija povsem odvisna od števila le teh, sredstva niso bila porabljena.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja. Sredstva so bila za leto 2023 planirana glede na realizacijo preteklih let. Ker pa uporabnikov te storitve v letu 2023 ni bilo so sredstva ostala v celoti neizkoriščena.

150901 DOM UPKOJENCEV KRANJ (25.000 €) 14.882 €

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.

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 delovno terapijo (terapevtske živali, digitalni predvajalnik zvočnih knjig, elektronska prenosna lupa, interaktivni zaslon, ojačevalec za induktivno zanko) 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 59%. Ker ni bilo pripravljene nobene dokumentacije, v celoti pa so bila realizirana sredstva za nakup opreme za delovno terapijo, je prišlo do ostanka sredstev v višini 10.117 €.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih (310.334 €) 281.135 €

150205 ENKRATNE DENARNE SOCIALNE POMOČI ZARADI MATERIALNE OGROŽENOSTI(81.700 €) 68.232 €

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

Realizacija sredstev je bila cca v višini 83%. 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 2023 je bilo tako izmed 484 (v letu 2022 528) vlog odobrenih oziroma se je pomagalo 331-tim (v letu 2022 402-em) posameznikom in družinam. Razlog za manjšo realizacijo od planirane je bil v največji meri posledica v neizpolnjevanju pogojev vlagateljev.

150214 POGREBNI STROŠKI (7.700 €) 12.305 €

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 8 (letu 2022 7) občanov MO Kranj. Ker je bilo planirano sredstev za cca 5,5 pokopov, smo s prerazporeditvijo sredstev zagotovili dodatna sredstva na to postavko.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja, in sicer je bilo potrebno, zaradi večjega števila pokopov od planiranih, na to postavko zagotoviti dodatna sredstva v višini 4.605 €.

150601 RAZDELILNICA HRANE-CSD KRANJ (149.448 €) 130.167 €

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 50.

(cilj 70) obroki hrane v povprečju na mesec socialno ogroženim posameznikom ter z razdeljevanjem viškov hrane, s katerim se je oskrbovalo 40 (leta 2022 51) materialno ogroženih družin oziroma 84 (leta 2022 91) uporabnikov v povprečju na mesec. Predvidevamo, da je povečano število izplačanih denarnih pomoči s strani države prispevalo k rahlemu upadu števila uporabnikov teh programov. Skupna realizacija sredstev je bila v višini cca 90%, predvsem zaradi manjšega ostanka sredstev pri regresiranju toplih obrokov hrane (cca 79% realizacija). Sredstva so bila tako v skladu s ciljem porabljenega 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 porabljenega 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 (52% realizacija) porabljenega za obnovo poškodovanih tal, zamenjavo poškodovanega okna in okenskih polic. Sredstva so bila namenjena tudi zamenjavi dotrajanega vozila za razvoz viškov hrane. Zaradi večje skrbi za okolje želi MO Kranj elektrificirati vožni park in je za viške hrane zagotovila e-vozilo in za ta namen ustrezno prerazporedila sredstva, določena sredstva pa so ostala neporabljenega.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki, ki se veže na NRP je prišlo do večjega odstopanja, in sicer je bila realizacija sredstev v višini cca 52%. Razlogi za manjšo realizacijo je bil v zagotovitvi e-vozila.

151501 ZAVETIŠČE ZA BREZDOMCE

(71.486 €) 70.431 €

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

Sredstva so bila v celoti porabljenega za delovanje programa Zavetišča za brezdomce, ki ga je MO Kranj vzpostavila v objektu Sejmišče 4. Povprečno število uporabnikov je bilo v letu 2023 v povprečju na mesec 19,5 (leta 2022 22,8). Številka je nekoliko manjša od zastavljenega cilja. Glede na to, da za vstop ni bil zavržen nihče pa se je cilj dosegel. V letu 2023 so 4. uporabniki umrli, 4. uporabniki so bili izključeni zaradi nasilja, 1 uporabnik je odšel v domsko varstvo, 2 uporabnika na svoje. Sredstva so bila v skladu s planom porabljenega za zaposlenega delavca za plačo, prehrano, prevoz, prispevke ter za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva v največji meri porabljenega za stroške varovanja.

Navezava na projekte NRP

Sredstva so bila (55% realizacija) porabljenega za zamenjavo domofona in pralnega stroja.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki, ki se veže na NRP je prišlo do večjega odstopanja, in sicer je bila realizacija sredstev v višini cca 55%. Sredstva so bila namreč namenjena tudi za morebitne nepredvidene obnove ali izredne investicije, ki pa jih razen pralnega stroja ni bilo, zato je prišlo do ostanka sredstev v višini 1.025 EUR.

20049005 Socialno varstvo zasvojenih

(47.120 €) 45.560 €

151102 LOKALNA AKCIJSKA SKUPINA

(13.200 €) 15.041 €

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

Sredstva so bila porabljenega za delovanje Lokalne akcijske skupine MO Kranj. Zaradi večjih potreb po preventivnih programih ne le za učence, dijake in starše, temveč tudi za strokovni kader in učitelje smo na postavko zagotovili dodatna sredstva, kar je pomenilo cca 114% realizacijo. Sredstva so bila porabljenega za sofinanciranje preventivnih programov v kranjskih vrtcih ter osnovnih in srednjih šolah MO Kranj za šolsko leto 2022/2023. Preventivne programe so navedeni javni zavodi izvajali v šolskem letu 2022/2023 in sicer so izvedli 169 delavnic za učence in dijake ter 17 predavanj za starše. Izvedlo se je tudi zelo uspešno preventivno akcijo Stop zasvojenosti, kjer so bile razstavljene risbe učencev srednjih šol MO Kranj na panojih pred in tudi v sami Mestni knjižnici Kranj. Sredstva so bila za ta namen porabljenega tudi za nakup majic za sodelujoče v akciji. Nadalje so bila sredstva porabljenega tudi za

predavanje na temo: Odnosi ter skrivnostna moč čustev in komunikacije z učenci, starši in sodelavci, ki so se ga pred začetkom šolskega leta udeležili učitelji in strokovni delavci osnovnih šol.

151201 CENTER ZA ODVISNOST-CSD KRANJ

(25.580 €) 22.179 €

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 (cca 88% 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 v skladu 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 18 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,...

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže tudi na NRP 40719001 – investicijski transferi, Sejmišče 4. Na objektu Sejmišče 4 CSDG izvaja za MOK program Centra za odvisnosti in upravlja z objektom. Realizacija je bila cca 74%. Sredstva so bila porabljena za obnovo parketa v stanovanjski skupini Katapult.

151203 REINTEGRACIJSKI CENTER - CSDKranj

(8.340 €) 8.340 €

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 Trziču. Program je predstavljal veliko pridobitev za ljudi, ki želijo ponovno svobodno živeti in se vključiti nazaj v družbo. V Reintegracijskem centru je bilo vključenih v povprečju 34,7 (leta 2022 29,4; 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,...

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

(178.312 €) 178.286 €

150206 SOCIALNO VARSTVO DRUGIH RANLJIVIH SKUPIN

(125.500 €) 125.474 €

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

Na področju socialnega varstva smo želeli čim večjemu številu humanitarnih organizacij in društvom pomagati s sofinanciranjem, tako da so lažje izpeljali svoje programe in s tem olajšali vsakdanje življenje ljudem, ki so se znašli v stiskah zaradi bolezni (telesnih in duševnih), prirojenih napak, odvisnosti. Tako smo na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje nevladnih organizacij in društev v letu 2023 sofinancirali in tako zagotavljali najnujnejše pogoje za delovanje 34 (2022 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 cca 99,9%.

150401 OBMOČ.ZDR.RDEČEGA KRIŽA KRANJ

(52.812 €) 52.812 €

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

V skladu z zakonodajo je občina z območno organizacijo Rdečega križa sklenila neposredno pogodbo za sofinanciranje delovanja in njegovih specifičnih programov lokalnega pomena, in sicer za dogovorjenih 11 (2022 11) letnih specifičnih programov(cilj 11), kateri so se izvajali preko celega leta. V letu 2023 sta v skladu z zastavljenim ciljem prejela humanitarno pomoč v hrani in higienskih izdelkih

1002 (leta 2022 1192) prosilca oz. 2400 (leta 2022 2398) oseb; tečaja nege bolnika se je udeležilo 10 slušateljev (enako leta 2022); v programu Zdravi krajan-zdrava skupnost je bilo opravljenih 1080 (leta 2022 1090) meritev krvnega tlaka, sladkorja in holesterola; razvoz kosil so opravili za 32 (leta 2022 32) starejših občanov v povprečju na dan; opravili so 2100 (leta 2022 2090) srečanj in obiskov starostnikov; v skupini Živimo zdravo je bilo udeleženih 32 (leta 2022 32) otrok različnih marginalnih skupin; v programu dela z mladimi člani RK je sodelovalo 210 (2022 215) mladih članov; izveden je bil teden RK (tako kot v letu 2022); potekalo je mednarodno in medobčinsko sodelovanje; vključenih je bilo 280 (enako leta 2022) prostovoljcev v delo RK; izvedenih 19 (leta 2022 17) 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 2022). Sredstva so bila v skladu s planom realizirana v višini 100%.

0408 Urad za okolje in prostor (369.938 €) 271.938 €

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (20.000 €) 11.680 €

1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve (20.000 €) 11.680 €

15019001 Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike (20.000 €) 11.680 €

180204 PROGRAM VARSTVA OKOLJA (20.000 €) 11.680 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo meritev delcev PM10, PM2.5, PM1, O3, NO2, CO, CO2, SO2, temperature zraka, relativne vlažnosti in atmosferskega pritiska v zunanjem zraku, ter za vzdrževanje sistema, preko katerega so meritve dostopne občanom.

Skupaj je bilo porabljenih 11.680 EUR, kar pomeni 58,4% realizacijo glede na plan.

Preostala sredstva so bila prerazporejena na novega proračunskega uporabnika Skupno službo urejanja prostora, ki je začela delovati s 1. 7. 2023.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (348.938 €) 260.258 €

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija (348.938 €) 260.258 €

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc (22.000 €) 26.145 €

180201 MATERIALNI STROŠKI - OKOLJE (22.000 €) 26.145 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za vzdrževanje prostorskega informacijskega sistema MOK ter vzdrževanje Esri programske opreme.

Skupaj je bilo porabljenih 26.145 EUR, kar pomeni 118,8% realizacijo glede na plan.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na NRP 40123001 Razvoj Prostorskega informacijskega sistema.

16029003 Prostorsko načrtovanje (326.938 €) 234.113 €

180205 PROGRAM OPREMLJANJA ZEMLJIŠČ (10.000 €) 0 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila namenjena za pripravo programov opremljanja zemljišč.

Programi opremljanj se izdelata na osnovi sprejetih prostorskih aktov za posamezna prostorska območja. Sredstva niso bila realizirana.

Preostala sredstva so bila prerazporejena na novega proračunskega uporabnika Skupno službo urejanja prostora, ki je začela delovati s 1. 7. 2023.

180206 PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti (316.100 €) 233.279 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila med drugim porabljenata za plačilo izdelave sprememb in dopolnitev OPN, OPPN in KNP območja Starega mestnega jedra Kranja, študije variant za novo predlagano traso Severne obvoznice, urbanistične zasnove za OPPN Primskovo, analize prizadetosti kmetijskih gospodarstev, novelacije strokovnih podlag za oglaševanje, dodatnih strokovnih podlag in predloga DPN za avtobusni del postaje Kranj, okoljskega poročila za SD OPN 4, uskladitve sprejetega OPPN Hrastje z OPN MOK, geodetskih posnetkov.

Skupaj je bilo porabljenih 233.279 EUR, kar pomeni 73,8% realizacijo glede na plan.

Preostala sredstva so bila prerazporejena na novega proračunskega uporabnika Skupno službo urejanja prostora, ki je začela delovati s 1. 7. 2023.

180213 AGORA (838 €) 835 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljenata za plačilo stroškov udeležbe na zaključni konferenci projekta AGORA v Cluj-Napoci v Romuniji. Skupaj je bilo porabljenih 835 EUR, kar pomeni 99,6% realizacijo glede na plan.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (1.000 €) 0 €

1802 Ohranjanje kulturne dediščine (1.000 €) 0 €

18029001 Nepremična kulturna dediščina (1.000 €) 0 €

181101 MESTNO JEDRO (1.000 €) 0 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila namenjena za plačilo stroškov objav in drugih materialnih stroškov in storitev povezanih z izvedbo javnega razpisa za sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju in na širšem območju kulturne dediščine Mestne občine Kranj.

Sredstva niso bila realizirana. Preostala sredstva so bila prerazporejena na novega proračunskega uporabnika Skupno službo urejanja prostora, ki je začela delovati s 1. 7. 2023.

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 (13.826.441 €) 13.799.699 €

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (788.000 €) 807.721 €

0403 Druge skupne administrativne službe (788.000 €) 807.721 €

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov (346.800 €) 346.800 €

170311 PRIREDITVE ZA MOK (346.800 €) 346.800 €

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 porabljeni za organizacije in izvedbe prireditve, ki jih organizira Zavod za turizem in kulturo Kranj (Prešernov smenj, Poletje v Kranju, Kranfest, Slavnostna akademija, Prešerni december ter druge prireditve in dogodke).

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem (441.200 €) 460.921 €

230201 MATERIALNI STROŠKI KOMUNALNE DEJAVNOSTI (441.200 €) 460.921 €

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

Sredstva proračunske postavke so bila porabljeni za električno energijo za delovanje javne razsvetljave, porabljeno vodo v pitnikih in vodnjakih in tekoče vzdrževanje ter zavarovanje opreme in plačilo stavbne pravice.

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST (0 €) 139.207 €

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost (0 €) 139.207 €

08029001 Prometna varnost (0 €) 139.207 €

220401 VZDRŽEVANJE SISTEMA IZPOSOJE KOLES V MOK (0 €) 139.207 €

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

Sredstva v višini 139.207 € (realizacija 100 %) so bila porabljeni za vzdrževanje sistema KRskOLESOM v Mestni občini Kranj, za vzdrževanje sistema za izposajo koles KRskOLESOM / Gorenjska Bike in informacijsko podporo avtomatiziranega sistema za izposajo koles, upravljanje avtomatiziranega sistema za izposajo 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 ter odpravo škode zaradi vandalizma (sredstva za slednje so bila sicer delno povrnjena iz naslova zavarovalnin in izrečenih kazni za kršenje splošnih pogojev uporabe sistema).

Z rebalansom občinskega proračuna v I. 2023 je bila predmetna vsebina umeščena v primernejši program 13029003 Urejanje cestnega prometa in v okviru tega na novo proračunsko postavko 220208.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP:

- 40318001 Nadgradnja sistema za izposajo koles KRskOLESOM

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	(316.800 €) 244.730 €
1003 Aktivna politika zaposlovanja	(316.800 €) 244.730 €
10039001 Povečanje zaposljivosti	(316.800 €) 244.730 €

170501 POVEČANJE ZAPOSILIVOSTI (316.800 €) 244.730 €

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

Na podlagi javnega povabila za izbor programov javnih del v Republiki Sloveniji za leto 2023 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 2023 izbranih 33 programov z 49 vključenimi brezposelnimi osebami.

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 v obdobju januar – avgust 2022 (4,6). 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.

Zaradi kasnejših vključitev ali bolniških odsotnosti udeležencev pa so bila predvidena proračunska sredstva v letu 2023 porabljena v višini 244.730 evrov ali 77,3 % odstotno, 42.462 evrov pa je bilo na zaključku leta prerezporejenih na programe, kjer je sredstev primanjkovalo.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	(295.630 €) 281.217 €
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva	(149.000 €) 133.807 €
11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	(149.000 €) 133.807 €

170203 KMETIJSTVO (149.000 €) 133.807 €

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 2023 (Uradni list RS, št. 21/23) je bilo 116 upravičencem dodeljenih 133.807 evrov pomoči. Za ta namen je bilo porabljenih 89,8 % predvidenih sredstev. Desetim vlagateljem v skladu s pogoji javnega razpisa ni bilo ugodeno, sedem 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 126.966 evrov porabljena za sofinanciranje: naložb na kmetijskih gospodarstvih v zvezi s primarno proizvodnjo 67 vlagateljem, naložb za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetiji 7 vlagateljem in investicij za varno delo v gozdu 32 vlagateljem.

Proračunska sredstva na kontu 4120 v višini 6.840 evrov so bila porabljena za sofinanciranje materialnih stroškov desetih 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 in dopolnilnih dejavnosti 1.737 evrov, na področju gozdarstva 1.158 evrov in delovanja kmetijskih društev 1.000 EUR.

Navezava na projekte NRP

Državne pomoči so vključene v NRP 40621001 Državne pomoči v kmetijstvu.

1103 Splošne storitve v kmetijstvu	(74.530 €) 65.433 €
---	----------------------------

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali	(74.530 €) 65.433 €
---	----------------------------

170204 ZDRAVSTVENO VARSTVO RASTLIN IN ŽIVALI	(74.530 €) 65.433 €
---	----------------------------

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 2023 je bilo s strani pogodbenega zavetišča poskrbljeno za prevoz oziroma oskrbo 21 psov, od teh je bil eden v zavetišču še iz leta 2022. Širje psi so bili oddani v posvojitev novim skrbnikom, 15 psov je bilo vrnjenih dosedanjim skrbnikom na stroške skrbnikov, tako da sta bila 31. 12. 2023 v zavetišču še dva psa. Pri oddanih psih so bile opravljene vse potrebne storitve, skladne s protokolom zavetišča.

Poleg tega je bilo v letu 2023 poskrbljeno za prevoz oziroma oskrbo 270 mačk, od teh je bilo šest mačk v zavetišču še iz leta 2022. Opravljenih je bilo 108 sterilizacij, 72 kastracij, 53 evtanazij zaradi poškodb in bolezni, nadalje so bile opravljene oskrbe 18 že steriliziranih oziroma kastriranih živali ter poskrbljeno je bilo za ustrezne aplikacije zdravil, odpravo parazitov in ostale storitve v skladu s protokolom zavetišča. Osem mačk je poginilo. 151 mačk je bilo po opravljenih storitvah vrnjenih na lokacijo pobiranja, 42 mačk je bilo oddanih v posvojitev novim skrbnikom, 15 mačk pa je bilo na dan 31. 12. 2023 še v oskrbi zavetišča.

V letu 2023 je bilo porabljeno 65.433 evrov ali 87,8 planiranih proračunskih sredstev.

1104 Gozdarstvo	(72.100 €) 81.977 €
------------------------	----------------------------

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	(72.100 €) 81.977 €
---	----------------------------

2202020 VZDRŽEVANJE IN GRADNJA GOZDNIH CEST TER UREJANJE GOZDOV	(72.100 €) 81.977 €
--	----------------------------

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 se želi 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 in so bila porabljena skorja v celoti. Vsakoletni popisi del na gozdnih cestah se pripravijo prioritarno po odsekih na gozdnih cestah na območju Mestne občine Kranj.

Sredstva so namenjena tudi poseku, odvozu in izmeri lesa v gozdovih v lasti MOK, določenem s strani Zavoda za gozdove - sanitarna sečnja sušic in drevnine napadane s strani podlubnikov in izvrševanja odločb rednega vzdrževanja.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	(3.164.783 €) 2.980.528 €
--	----------------------------------

1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	(3.164.783 €) 2.980.528 €
---	----------------------------------

12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	(3.164.783 €) 2.980.528 €
---	----------------------------------

231001 ENERGETSKA ZASNOVA KRANJA	(3.017.000 €) 2.792.745 €
---	----------------------------------

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

Planirana finančna sredstva so bila namenjena izvajanju aktivnosti povezanih z zmanjševanjem

onesnaževanja okolja. V lanskem letu smo v sklopu postavke izvedli dva večja projekta: zamenjali smo 8 klasičnih avtobusov za električne avtobuse in izvedli postavitve 4 polnilnic za 8 električnih vozil. Več v zvezi s tem je pojasnjeno v delu obrazložitve z NRPji.

Manjši del sredstev je bil realiziran za pripravo idejnih rešitev za prenovo oziroma novogradnjo daljinskih sistemov ogrevanja.

Navezava na projekte NRP

40921001 Zmanjšanje emisij v prometu

40600093 Energetska zasnova Kranja

231021 LEA

(147.783 €) 187.783 €

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 energetska agencija 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.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE (6.440.004 €) 6.366.200 €

1302 Cestni promet in infrastruktura (6.440.004 €) 6.366.200 €

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest (2.431.000 €) 2.672.602 €

220203 MATERIALNI STROŠKI - CESTNA DEJAVNOST (2.402.000 €) 2.598.729 €

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.

220207 VZDRŽEVANJE POLJSKIH POTI (29.000 €) 28.861 €

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

Vzdrževale so se občinske poljske poti (kolovozi), ker niso opredeljene kot ceste po zakonu o cestah, a jih je potrebno tudi vzdrževati kot pomožen kmetijski objekt za kmetijsko mehanizacijo po zakonu o kmetijstvu. Sredstva so bila v celoti porabljena.

220209 Zimska služba (0 €) 45.012 €

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

Opravljen so bila glavna pripravljalna dela za zimsko službo.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila nižja, ker ni zapadel sneg.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (531.984 €) 332.678 €

230213 GRADNJA CEST, KOLESARSKIH IN PEŠPOTI (531.984 €) 332.678 €

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

Proračunska sredstva v skupni višini 332.678 € (realizacija 83,10 %) 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 314.319 € (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 40621025 Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (P12), na kontnih skupinah
 - o 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije
 - o 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

za izvedbena dela ter nadzor na objektu "Ureditev hodnika za pešce Kokrica - Bobovek" v skupni višini 18.358 €.

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 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.

13029003 Urejanje cestnega prometa **(2.835.765 €) 2.730.471 €**

220205 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - MATERIALNI STROŠKI **(475.765 €) 563.172 €**

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

Sredstva v višini so bila v namenjena za:

- vzdrževanje ter nove postavitve horizontalne in vertikalne prometne signalizacije in prometne opreme,
- izvajanju tehničnih ukrepov za umirjanje hitrosti in optimizacijo prometnih režimov,
- kategorizaciji cest,
- promociji novosti, ki jih Mestna občina Kranj uvaja na področju prometa,
- banki cestnih podatkov,
- nadgradnji, rednemu vzdrževanju in upravljanju parkirnega sistema,
- nadgradnji sistema KRskOLESOM.

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.

- 4201 Nakup prevoznih sredstev:
 - NRP 40318001 Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom: sredstva v višini 54.613 € (realizacija 99,99 %) so se porabila za nadgradnjo sistema KRskOLESOM (novi postaji Osrednja lekarna Kranj ter Čirče II (obakrat investicijska obnova), nova navadna kolesa); projekt se (na podlagi sklenjenega okvirnega sporazuma) nadaljuje v nadaljnjih proračunskih obdobjih
- 4207 Nakup nematerialnega premoženja:
 - NRP 40318001 Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom: sredstva v višini 54.830 € (realizacija 97,97 %) so se porabila za plačilo licenčnine za delovanje sistema KRskOLESOM; projekt se (na podlagi sklenjenega okvirnega sporazuma) nadaljuje v nadaljnjih proračunskih obdobjih

Navezava na projekte NRP

- 40300011 Nove tehnologije za urejanje prometa,
- 40621003 postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obveščanja uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč
- 40318001 Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom

220208 VZDRŽEVANJE SISTEMA IZPOSOJE KOLES V MOK**(425.000 €) 268.325 €**

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

V sistem za javno izposojlo koles KRskOLESOM, ki ga je Mestna občina Kranj vzpostavila l. 2017, je trenutno vključenih 30 postaj, s 350-imi ključavnicami za kolesa. Zadnja, že 30. postaja z 20 priključnimi mesti, je bila lani jeseni predana svojemu namenu znotraj novega parkirišča P+R na Zlatem polju. Trenutno imamo v sistem izposoje vključenih 144 navadnih in 75 električnih koles ter 2 električna tovorna tricikla, ki sta na voljo uporabnikom na področju starega mestnega jedra.

Sredstva v višini 268.325 € (realizacija 98,88 %) so bila porabljena za vzdrževanje sistema KRskOLESOM v Mestni občini Kranj, za vzdrževanje sistema za izposojlo koles KRskOLESOM / Gorenjska Bike in informacijsko podporo avtomatiziranega sistema za izposojlo koles, upravljanje avtomatiziranega sistema za izposojlo 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 ter odpravo škode zaradi vandalizma (sredstva za slednje so bila sicer delno povrnjena iz naslova zavarovalnin in izrečenih kazni za kršenje splošnih pogojev uporabe sistema).

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP:

- 40318001 Nadgradnja sistema za izposojlo koles KRskOLESOM

230202 AVTOBUSNI PREVOZI**(1.750.000 €) 1.670.701 €**

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 2022 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 predstavitev 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 skoraj v celoti.

301704 Ukrepi trajnostne mobilnosti (javne električne polnilnice)**(185.000 €) 228.273 €**

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. Razlog je v večji realizaciji zamenjave klasičnih vozil z električnimi, pričetkom delovanja polnilnic P+R Zlato Polje in pričetkom obratovanja električnih polnilnic za avtobuse v prvi polovici leta 2023. 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.

13029004 Cestna razsvetljava**(641.255 €) 630.449 €****230203 CESTNA RAZSVETLJAVA - TEKOČE VZDRŽEVANJE****(355.000 €) 386.089 €**

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

231093 CESTNA RAZSVETLJAVA

(286.255 €) 244.360 €

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

14 GOSPODARSTVO

(1.112.524 €) 1.083.444 €

1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti

(40.000 €) 38.289 €

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

(40.000 €) 38.289 €

170402 SOCIALNO PODJETNIŠTVO

(40.000 €) 38.289 €

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 2023 (Uradni list RS, št. 32/23) je bilo petim upravičencem dodeljeno 38.289 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 95,7 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.

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

(1.072.524 €) 1.045.156 €

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

(1.072.524 €) 1.045.156 €

170301 ZAVOD ZA TURIZEM in KULTURO KRANJ

(1.071.024 €) 1.043.861 €

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 12 zaposlenih, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, prispevke delodajalcev, tekoče vzdrževanje Kranjske hiše in dogodke v Kranjski hiši, stroške upravljanja z nepremičninami in premočninami, 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.

Sredstva na kontu 4323 so bila porabljena za izvedene investicije zavoda v letu 2023, 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 (1.500 €) 1.294 €

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 promocijskih aktivnosti Mreže postajališč za avtodome, kjer je vključen Kranj s postajališčem za avtodome na Stari Savi. V letu 2024 bo dodatno vključeno tudi novo postajališče za avtodome Vodovodni stolp.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (218.000 €) 236.131 €

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor (185.000 €) 204.499 €

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki (185.000 €) 204.499 €

230207 DEPONIJA TENETIŠE (145.000 €) 158.474 €

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

Upravljevec 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..), ... Aktivnosti so se izvajale preko celega leta. Sredstva so bila realizirana v celoti.

Navezava na projekte NRP

40619021 Zaprto odlagališče Tenetiše: izvajanje aktivnosti na zaprti deponiji Tenetiše v skladu z okoljevarstvenim dovoljenjem.

Obrazložitev odstopani med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

/

231004 SANACIJA DIVJIH ODLAGALIŠČ (40.000 €) 46.025 €

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 družen, ribiških družen, tabornikov in drugih družen, 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. Sredstva so bila realizirana v celoti.

<u>Navezava na projekte NRP</u>	
/	
<u>Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom</u>	
/	
1506 Splošne okoljevarstvene storitve	(33.000 €) 31.632 €
15069001 Informacijski sistem varstva okolja in narave	(33.000 €) 31.632 €
230209 VARSTVO OKOLJA IN NARAVE	(33.000 €) 31.632 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Sredstva so bila namenjena izvajanju monitoringa vplivov vonjav in onesnaženosti zraka ob rednem obratovanju CČN Kranj. Meritve se izvajajo od aprila do konca oktobra. Del sredstev je namenjenih za izdelavo ekonomske analize variant opremljanja aglomeracij pod 500 PE z javno kanalizacijo oz. MKČN. Del sredstev je bilo namenjenih tudi odvzemu vzorcev in analizi površinskih voda na treh neuradnih (divjih) kopalščih v dveh različnih terminih, vendar se je ta naloga prenesla na proračunsko postavko 180201 Program varstva okolja. Sredstva so bila realizirana v celoti.	
<u>Navezava na projekte NRP</u>	
V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.	
<u>Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom</u>	
Ni bilo večjih odstopanj.	
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (1.380.700 €)	1.550.521 €
1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	(18.000 €) 14.622 €
16029002 Nadzor nad prostorom, onesnaževanjem okolja in narave	(18.000 €) 14.622 €
230211 PROJEKTNI POGOJI, SOGLASJA	(18.000 €) 14.622 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
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.. Aktivnosti se izvajajo preko celega leta.	
<u>Navezava na projekte NRP</u>	
/	
<u>Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom</u>	
/	
1603 Komunalna dejavnost	(1.362.700 €) 1.535.900 €
16039001 Oskrba z vodo	(5.200 €) 5.465 €
231094 VODNA POVRAČILA	(5.200 €) 5.465 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
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.	

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

/

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (10.000 €) 0 €

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 2024, zato so tudi finančne posledice prenešene v naslednje leto.

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija odstopa od sprejetega plana, ker aktivnosti niso bile dokončane in se bodo nadaljevale v letu 2024.

16039003 Objekti za rekreacijo (666.500 €) 686.798 €

231017 ZELENE POVRŠINE, OTR.IGRIŠČA - VZDRŽEVANJE (666.500 €) 686.798 €

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 odstranitev 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

16039004 Praznično urejanje naselij (111.000 €) 125.809 €

301702 PRAZNIČNA OKRASITEV NASELIJ (111.000 €) 125.809 €

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.

Navezava na projekte NRP

40318004 Javna razsvetljava

16039005 Druge komunalne dejavnosti (570.000 €) 717.828 €

230204 DRUGE KOMUNALNE DEJAVNOSTI (570.000 €) 717.828 €

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

Sredstva planirana so bila namenjena javni snagi na urejenih površinah (ročno in strojno čiščenje peš poti v vseh letnih časih, praznjenje in obnova zabojsnikov 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%.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (110.000 €) 110.000 €

1802 Ohranjanje kulturne dediščine (110.000 €) 110.000 €

18029001 Nepremična kulturna dediščina (110.000 €) 110.000 €

170313 ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO KRANJ-GRAD KHISLSTEIN (110.000 €) 110.000 €

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 Khiselstein in Vovkovega vrta, to je za materialne stroške in sofinanciranje organizacijskih stroškov za dogodke in prireditve na letnem vrtu, letnem gledališču in Vovkovem vrtu.

04151 Oddelek za finance (7.281.350 €) 5.340.255 €

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (38.250 €) 3.521 €

0202 Urejanje na področju fiskalne politike (38.250 €) 3.521 €

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike (38.250 €) 3.521 €

100208 PLAČILNI PROMET (38.250 €) 3.521 €

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 545 €, stroški plačilnega agenta so znašali 459 €, gre za strošek sprejemanja bančnih plačilnih kartic, katerega nam zaračunavajo bančne ustanove, 80 € so znašali stroški plačila članarin, 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.

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

31 tisoč € smo planirali za plačilo negativnih obresti, realizacije na tem podkontu v letu 2023 ni, nam

banke več ne zaračunavajo negativnih obresti za nočne depozite. Realizacija postavke je iz tega razloga le 9,2 % oz. za dobrih 34 tisoč € manjša od plana.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(4.652.100 €) 4.289.078 €
0603 Dejavnost občinske uprave	(4.652.100 €) 4.289.078 €
06039001 Administracija občinske uprave	(4.652.100 €) 4.289.078 €
100101 OBČINSKA UPRAVA - PLAČE	(4.652.100 €) 4.289.078 €

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 92,2 kar nominalno znaša 4,2 mio € in je za 363 tisoč € manjša od plana. V primerjavi z letom 2022 je realizacija za 221 tisoč € večja. Povečanje stroškov dela je zaradi premestitev zaposlenih na zahtevnejše delovno mesto tekom leta 2023 ter s tem pridobitev višjega plačnega razreda in večjega števila rednega napredovanja v višji plačni razred ter naziv v letu 2023, 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 2023 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.

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki Občinska uprava-plače v letu 2023 ne beležimo večjih odstopanj.

Realizacija je 92,2 % ali za 363 tisoč € manjša od planirane.

Razlogov za nižjo realizacijo je več, in sicer je prišlo do zamika delovanja dveh novih služb v okviru Skupne občinske uprave občin Gorenjske, nadalje nismo uspeli realizirati vseh zaposlitev v skladu s kadrovskim načrtom, tudi nismo še uspeli nadomestiti odhodov zaradi upokojitve zaposlenih z novimi zaposlenimi, več je bilo tudi daljših bolniških odsotnosti.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (1.441.000 €) 997.656 €

2201 Servisiranje javnega dolga (1.441.000 €) 997.656 €

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje (1.416.000 €) 950.777 €

100217 ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA (1.416.000 €) 950.777 €

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 1,4 mio €, realizacija znaša dobrih 950 tisoč €, kar je za dobrih 465 tisoč € manj od plana (indeks 67,2), in za dobrih 726 tisoč € več kot leto prej.

Slabih 22 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kratkoročnega kredita, dobrih 554 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, slabih 214 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za dobrih 159 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 950 tisoč €, kar je za dobrih 465 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 67,2) in za dobrih 726 tisoč € več kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR precej nižja od načrtovane v sprejetem proračunu.

22019002 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom (25.000 €) 46.879 €

100209 FINANCIRANJE DOLGA (25.000 €) 46.879 €

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.

Dobrih 3 tisoč € je bilo porabljenih za svetovalne storitve ter dobrih 43 tisoč € za stroške nadomestila zaradi predčasnega odplačila kredita.

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na tej postavki je 187,5 % oz. za dobrih 21 tisoč € višja od plana. Ker je občina v letu 2023 predčasno odplačala dva kredita, katera smo najeli v letu 2014, je bilo na postavki potrebno povečati sredstva za plačilo nadomestila kreditodajalcu zaradi predčasnega plačila najetega kredita. Prerazporeditev sredstev je bila narejena na podlagi sklepa Mestnega sveta.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	(1.150.000 €) 50.000 €
---	-------------------------------

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	(50.000 €) 50.000 €
--	----------------------------

23029001 Rezerva občine	(50.000 €) 50.000 €
--------------------------------	----------------------------

240201 PRORAČUNSKA REZERVA	(50.000 €) 50.000 €
-----------------------------------	----------------------------

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

V letu 2023 smo v proračunski rezervni sklad odvedli okroglih 50 tisoč € in to predstavlja 100 % realizacijo glede na plan. V letu 2023 je bilo za dobrih 229 tisoč € porabljenih sredstev rezervnega sklada. Sredstva so bila porabljena za odpravo škode po avgustovskih poplavah.

Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31.12.2023 znaša 569.193,64 EUR.

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanj ni prišlo.

2303 Splošna proračunska rezervacija	(1.100.000 €) 0 €
---	--------------------------

23039001 Splošna proračunska rezervacija	(1.100.000 €) 0 €
---	--------------------------

240101 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN	(1.100.000 €) 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 2023 uporabljala v skladu 9. členom Odloka o proračunu MOK za l. 2023. Višina porabe splošne proračunske rezervacije o kateri je odločal župan na predlog pristojnih uradov občinske uprave je znašala dobrih 922 tisoč €, od tega se je 415 tisoč € namenilo za plačilo odškodnine po sodbi Okrožnega sodišča, dobrih 450 tisoč € je šlo za nakup Ledne dvorane Zlato polje, dobrih 19 tisoč € za dodatne arheološke raziskave v okviru projekta Park slovenske himne, dobrih 7 tisoč € za odpravo škode na sistemu KRskOLESOM ter 30 tisoč € za izvedbo sanitarne sečnje in preventivnih del v gozdu. V vseh primerih gre za odhodke, katere pri pripravi rebalansa nismo mogli predvideti.

Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

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.

04152 Oddelek za pravne in kadrovske zadeve (1.867.320 €) 2.072.863 €

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (351.250 €) 601.637 €

0403 Druge skupne administrativne službe (351.250 €) 601.637 €

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem (351.250 €) 601.637 €

101401 PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE (120.000 €) 467.622 €

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.

Na kontu 4027 so bila sredstva porabljena za plačilo odškodnine.

Na kontu 4029 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 53,10 % 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 4027, zaradi plačila odškodnine na podlagi sodbe sodišča.

101491 UOP-PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE (40.800 €) 30.707 €

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 40.800 EUR, kar pomeni 75,26 % 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, ter plačilo po avtorski pogodbi za namen izdelave cenitvenega poročila v zadevi, za katerega izbrani cenilec ni imel licence in je bilo potrebno iskati cenilca z licenco. V letu 2023 je bil le en tak primer, zaradi česar je večina sredstev za ta namen ostala neporabljena.

210201 POSLOVNI PROSTORI - MATERIALNI STROŠKI (90.450 €) 25.881 €

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 25.881 EUR, kar predstavlja 28.61% načrtovanih sredstev.

Na kontu 4020 je bilo porabljeno 14.229 EUR, kar predstavlja 90,34 % 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.

Na kontu 4022 je bilo porabljeno 3.110 EUR, kar predstavlja 4,88 % načrtovanih sredstev in sicer za plačilo električne energije, porabe kuriv in stroške ogrevanja ter vodo in komunalne storitve.

Na kontu 4025 je bilo porabljeno 20.195 EUR, kar predstavlja 38,10 % 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 4021 ni bilo porabe sredstev, ker ni bilo geodetskih storitev, parcelacije, cenitev in druge podobne storitve. Na kontu 4022 smo porabili 4,88 % 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 39,04 % 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. Ker interventnih dogodkov ni mogoče predvideti v naprej in ker so bile realizirane cene nižje od planiranih, je bila poraba sredstev manjša od planirane.

Na kontu 4029 ni bilo porabe sredstev, čeprav se je med letom pokazala potreba po sredstvih zaradi načrtovanega urejanja pripadajočih zemljišč stavbam.

211001 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE

(100.000 €) 77.426 €

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. ti projektov, projektno dokumentacijo in nadzor. Na postavki skupaj je bilo porabljeno 77.426 €, kar predstavlja 77,43 % glede na načrtovana sredstva.

Na kontu 4021 v osnovi ni bilo načrtovane porabe sredstev. Zaradi objektivnih razlogov prerazporejena sredstva niso bila porabljena. Izvedba se zamika v leto 2024.

Na kontu 4205 so bila sredstva porabljena v višini 71.448 €, kar predstavlja 80,73 % 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. Skupna poraba sredstev na tem kontu, so bila tako v večji meri dosežena.

Na kontu 4208 ni prišlo do porabe sredstev, ki so bila planirana.

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

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.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(116.070 €) 117.267 €
0603 Dejavnost občinske uprave	(116.070 €) 117.267 €
06039001 Administracija občinske uprave	(116.070 €) 117.267 €

1010010 POČITNIŠKI OBJEKTI IN OPREMA	(38.230 €) 25.586 €
---	----------------------------

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 zemljišč, električne energije, zavarovalne premije in tekočega vzdrževanja počitniških objektov.

Na kontu 4020 so bila sredstva porabljena za stroške letovanja v počitniških objektih in čistilni material in drugi splošni material in storitve. Na kontu 4021 so bila sredstva porabljena za posebni material in storitve in drobn material. 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 v obdobju treh mesecev 25.586,39 €, kar pomeni 99,90 % planiranih sredstev glede na veljavni proračun.

101402 SLUŽBENE POTI, IZOBRAŽEVANJE, ŠTUDENSKO DELO, ZUNANJI SODELAVCI(74.340 €) 90.255 €

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, izdatkov za reprezentanco, plačila zdravstvenih pregledov in službenih oblek za zaposlene v Mestni občini Kranj, goriva za prevozna sredstva, plačila dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve in stroške prevoza tako v državi kot v tujini, , plačilo portala za varstvo osebnih podatkov, 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 20,60 % sredstev za plačilo svetovanja in organizacije kompletnega varstva pri delu po pogodbi, številka: 102-1/2013-12-(40/62/03) in dodatka št. 1, številka: 102-1/2013-16-(40/62/05) ter s tem povezanih ogledov za ustreznost delovnih pogojev za delo na domu ter izdatkov za reprezentanco.

Na kontu 4021 so bila sredstva porabljena za plačilo zdravniških pregledov zaposlenih in nakupa delovne obleke. V skladu z evidenco vodenja zdravniških pregledov ter evidence službenih oblek za zaposlene MOK je bilo porabljenih sredstev v višini 155,10 %.

Na kontu 4023 so bila sredstva porabljena za plačilo goriva na službeni poti.

Na kontu 4024 je bilo porabljenih 155,15 % sredstev za plačilo dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve in stroške prevoza tako v državi kot v tujini.

Na kontu 4026 so bila sredstva porabljena za plačilo portala za varstvo osebnih podatkov.

Na kontu 4029 pa je bilo porabljenih 141,13 % za plačilo dela 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 4021, ker so stroški zdravniških pregledov za leto 2022 zapadli v leto 2023, na kontu 4023 ker je bilo zaradi nepredvidenih stroškov potrebno odpreti nov konto za plačilo goriva, na kontu 4024 zaradi nepredvidenih večjih stroškov prevoza v državi, dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske in restavracijske storitve v tujini, na kontu 2026 ker je bilo potrebno odpreti nov konto za plačilo portala za varstvo osebnih podatkov ter na kontu 2029 zaradi plačil po pogodbi o opravljanju začasnega oziroma občasnega dela ter s tem povezanih stroškov, nepredvidenega strokovnega izobraževanja za zaposlene, plačila članarin za občinskega urbanista na ZAPS in nepredvidenega izobraževanja po pogodbi o izobraževanju.

101407 PROMOCIJA ZDRAVJA

(3.500 €) 1.425 €

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 krepitev 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 95,03 % sredstev za plačilo sadja za zaposlene.

Na kontu 4029 ni bilo porabljenih nič sredstev, saj smo račun za izvedeno izobraževanje v novembru 2023 prejeli šele v januarju 2024.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (1.400.000 €) 1.353.959 €

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

(1.120.000 €) 1.196.238 €

16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje

(1.120.000 €) 1.196.238 €

200901 STANOVANJSKO GOSPODARSTVO

(1.120.000 €) 1.196.238 €

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 2023).

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.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna) (280.000 €)
157.721 €

16069002 Nakup zemljišč (280.000 €) 157.721 €

101403 NAKUPI ZEMLJIŠČ - OBSTOJEČE CESTE (140.000 €) 83.344 €

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. 83.500 EUR, kar pomeni 59,53 % 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 (140.000 €) 74.377 €

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. 74.500 EUR, kar pomeni 53,13 % 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.

**04153 Oddelek za splošne zadeve in civilno zaščito ter reševanje(5.036.919 €)
4.773.926 €**

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (28.000 €) 17.788 €

0403 Druge skupne administrativne službe (28.000 €) 17.788 €

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti (28.000 €) 17.788 €

100215 OBJAVA OBČINSKIH AKTOV (28.000 €) 17.788 €

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 2023 je večja kot v letu 2022 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.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (878.020 €) 715.862 €

0603 Dejavnost občinske uprave (878.020 €) 715.862 €

06039001 Administracija občinske uprave (187.290 €) 157.747 €

100203 OBČINSKA UPRAVA - MATERIALNI STROŠKI (187.290 €) 150.840 €

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

Sredstva so bila realizirana za nakup pisarniškega in potrošnega materiala, plačilo izdatkov za reprezentanco in manjših računalniških storitev. Realizacija v letu 2023 je večja kot v letu 2022. Sredstva so bila realizirana v skladu s sprejetim proračunom.

Na kontu posebnega materiala in storitev so sredstva namenjena za nakup drobnega inventarja kot zamenjavo dotrajanih pripomočkov. Poraba je manjša kot leta 2022. Realizacija je manjša od sprejetega finančnega načrta.

Proračunska sredstva na kontu energije, vode, komunalne storitve in komunikacije zagotavljajo plačilo stroškov poštne in telefonije. Stroške telefonije nam glede na dejansko porabo povrnejo najemniki v stavbi Mestne občine Kranj. Za plačilo stroškov telekomunikacijskih storitev in poštne smo porabili nekaj manj kot leta 2022. Stroški so bili v skladu s sprejetim planom realizirani za potrebe telefonije in poštne 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.

100221 POČITNIŠKI OBJEKTI IN OPREMA (0 €) 6.907 €

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

Mestna občina Kranj ima v lasti tri počitniške objekte in sicer na Pagu, Barbarigi in Podčetrtku. Sredstva so namenjena za plačilo stroškov letovanja, drobnega inventarja, nadomestila zemljišča, električne energije, zavarovalne premije in tekočega vzdrževanja počitniških objektov. Sredstva so bila realizirana v skladu s planom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav (690.730 €) 558.115 €

100204 MATERIALNI STROŠKI PREMOŽENJA (525.730 €) 416.270 €

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

Finančna sredstva so bila porabljena za plačilo stroškov storitev čiščenja poslovnih prostorov in varovanja stavbe Mestne občine Kranj. Realizacija je večja kot leta 2022 in sredstva so bila porabljena v skladu s planom.

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 manjši kot leta 2022 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 2022. Poraba je bila v skladu s sprejetim planom.

Sredstva so bila realizirana za tekoče vzdrževanje in zavarovanje poslovne stavbe in opreme Mestne občine Kranj, komunikacijske opreme in druge opreme (dvigalo, klimatske naprave). Realizacija je večja kot v letu 2022, poraba pa je bila v skladu s sprejetim planom.

Finančna sredstva poslovnih najemnin in zakupnin so bila porabljena za plačilo najema programske računalniške opreme, najema komunikacijske opreme in podatkovnih vodov. Realizacija je večja kot v letu 2022. 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.

101002 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SRED (165.000 €) 141.845 €

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.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	(4.130.899 €) 4.040.276 €
--	----------------------------------

0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost	(4.130.899 €) 4.040.276 €
---	----------------------------------

07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	(337.140 €) 258.727 €
---	------------------------------

190501 CIVILNA ZAŠČITA	(286.140 €) 210.282 €
-------------------------------	------------------------------

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

Sredstva so porabljena 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 manjša in v skladu s planom.

Navezava na projekte NRP

40221006 CZ MO Kranj - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja so v primerjavi s sprejetim proračunom zaradi manjše porabe zaščitnih sredstev in manjšega števila intervencij s strani Civilne zaščite Mestne občine Kranj.

191001 VPNDRN - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	(51.000 €) 48.444 €
---	----------------------------

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

Proračunska sredstva so namenjena za nabavo opreme za začasno nastanitev prebivalstva za potrebe delovanje štaba Civilne zaščite Mestne občine Kranj. Realizacija je manjša kot leta 2022.

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.

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	(3.793.759 €) 3.781.550 €
--	----------------------------------

190202 DEJAVNOST GASILSKIH DRUŠTEV	(2.500 €) 2.500 €
---	--------------------------

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

Sredstva so namenjena dejavnostim v Prostovoljnih gasilskih društvih, konkretno 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	(3.247.920 €) 3.201.787 €
---	----------------------------------

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

Finančna sredstva so porabljena 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 2022 zaradi povečanja materialnih stroškov. Realizacija je bila v skladu s sprejetim planom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja so v primerjavi s sprejetim planom zaradi manjšega števila intervencij v letu 2023.

190401 GASILSKA ZVEZA MO KRANJ (275.000 €) 275.000 €

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

Sredstva so porabljena za financiranje Gasilske zveze Mestne občine Kranj– združenja 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.

190601 POŽARNA TAKSA (268.339 €) 302.263 €

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

Prejeta sredstva s strani Ministrstva za obrambo RS; Uprave za zaščito in reševanje RS 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. Realizirana so bila v skladu s planom.

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.

041601 Oddelek za razvoj in pametno skupnost (2.755.240 €) 1.339.890 €

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (2.160.999 €) 858.777 €

0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koord. vladne in lokalne ravni(104.499 €) 96.467 €

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti (104.499 €) 96.467 €

101010 Program LAS Gorenjska košarica (6.759 €) 6.759 €

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

V skladu s pogodbo o sofinanciranju vodenja, delovanja, upravljanja lokalne akcijske skupine »Gorenjska košarica« so bile plačane obveznosti iz naslova izvajanja aktivnosti za leto 2021. Aktivnosti in vsebina posameznih nalog so podrobneje opredeljene v Strategiji razvoja LAS in vsakoletnem programu dela.

101011 Regionalni razvoj na območju razvojne regije Gorenjske (97.740 €) 89.708 €

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

Finančni načrt ni v celoti realiziran, ker ni bilo izvedeno vseh predvidenih aktivnosti v okviru RPP.

0603 Dejavnost občinske uprave (2.056.500 €) 762.309 €

06039001 Administracija občinske uprave (2.056.500 €) 762.309 €

100220 DIGITALIZACIJA MESTNE UPRAVE (372.500 €) 200.442 €

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

Sredstva so bila uporabljena za plačilo mobilnih telefonskih storitev, nakup telekomunikacijske opreme (mobilni telefoni), redno vzdrževanje komunikacijske opreme, redno vzdrževanje licenčne programske opreme (vzdrževanje programskih paketov Winis, Cadis, gostovanje in najem aplikacije Lytee, EPP), nakup strojne računalniške opreme, nakup strežnikov in diskovnih sistemov, nakup avdio-vizualne opreme, plačilo drugih računalniških storitev ter vzdrževanje strojne računalniške opreme. Poleg tega so bila sredstva porabljena za najem strojne računalniške opreme (najem fotokopirnih strojev), redno vzdrževanje komunikacijske opreme (Kron Telekom in MJU), redno vzdrževanje licenčne programske opreme (digitalna spletna potrdila, Si.Vrtci, mobilnkranj.si, Microsoft licence), najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov (naročnina T2 preko optike), poravnani so bili tudi stroški mobilne telefonije in podaljšanje spletnih domen (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 letu 2023 smo načrtovali uvedbo novega dokumentarnega sistema, ki ga bomo uvedli v letu 2024, zato je bila na postavki PP100220 zmanjšana realizacija. Odločitev za uvajanje novega dokumentarnega sistema, izhaja iz potreb po implementaciji najnovejših in najbolj sodobnih tehnoloških rešitev. Digitalizacija mestne uprave namreč zahteva prilagojene rešitve, ki ustrezajo specifičnim potrebam javne uprave. Pogosto je potrebno sodelovanje s specializiranimi proizvajalci, ki imajo izkušnje z javnimi projekti. Identifikacija in evalvacija teh proizvajalcev ter njihovih produktov lahko podaljša fazo izbire in sklenitve pogodb.

101008 PAMETNO MESTO KRANJ (1.684.000 €) 561.867 €

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

Sredstva so bila uporabljena za naslednje namene: plačilo članarine v Ameriški gospodarski zbornici Slovenija - iniciativa pametna mesta prihodnosti, kritje stroškov avtobusnega prevoza na prireditvi Dobrote slovenskih kmetij, financiranje gostinskih storitev na dogodkih s področja pametnih mest, vzpostavitev Metodologije za katalogizacijo živil (MKV), izvajanje akcijskega načrta za spolno enakost, pridobivanje strokovne pomoči pri oblikovanju javnega naročila za Katalog živil, plačilo pristojbine za certifikat Voda iz pipe, vzdrževanje in nadgradnjo prostorske podatkovne infrastrukture Mestne občine Kranj (MOK), pridobivanje pravnega svetovanja za projekt "Pametno mesto in skupnost Kranj", svetovanje pri pripravi razpisne dokumentacije ter izvedbi javnega naročanja za izbiro izvajalca Sistema

mestne kartice Kranj, in svetovanje pri javnem naročilu za Platformo MOK. Poleg tega je bila kupljena manjkajoča oprema za Kovačnico (stojala za zastave, zastave, itd.). V letu 2023 je MOK sredstva uporabila za udeležbo na strokovnih dogodkih v tujini, kjer so bili poravnani stroški letalskih vozovnic. Dodatna sredstva so bila namenjena izvedbi delavnic za Katalog živil, svetovanju pri uvedbi mestne kartice, oblikovanju celostne grafične podobe CeKR kartice, organizaciji dogodka z lokalnimi pridelovalci, programski nadgradnji sistema evidentiranja delovnega časa, novelaciji Trajnostne urbane strategije, kritju kotizacije za udeležbo na dogodku BigSee, organizaciji dogodka Mladi talenti, svetovanju s področja digitalnega prehoda ter za licenco za platformo za javnim naročanjem .

Navezava na projekte NRP

Sredstva se v okviru PP navezujejo na projekt sistem mestne kartice, na projekt podatkovne platforme, na projekt Zeleni pingvin ter senzoriko v okviru pametnega mesta.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija projektov na PP Pametno mesto vključuje številne nove elemente in tehnološke rešitve oz. projekte, ki so v obsegu digitalne transformacije. S tem se je pojavila potreba po dodatnem času za raziskovanje, testiranje in prilagajanje teh novih pristopov specifičnim zahtevam projektov. Da bi zagotovili najboljše rešitve za Pametno mesto v Kranju, je bilo potrebno natančno preučiti že implementirane projekte v Sloveniji in drugih evropskih državah. Ta pregled je vključeval analizo uspešnosti, prilagodljivosti in stroškov, kar je zahtevalo dodaten čas za temeljito ovrednotenje možnosti za izvedbo projektov. S potencialnimi ponudniki so bili izvedeni konkurenčni dialogi, kar je tudi vplivalo na časovno realizacijo projektov, ki bodo realizirani v prihodnjih letih in s tem bo tudi dosežena realizacija na postavki Pametno mesto.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (0 €) 10.000 €

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva (0 €) 10.000 €

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu (0 €) 10.000 €

101016 LOKALNO GOR (0 €) 10.000 €

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

V okviru projekta Lokalno Gor, so se sredstva porabila za snemanje promocijskih filmov, in sicer z ambasadorji lokalne prehranske samooskrbe.

Navezava na projekte NRP

Ni navezav na NRP.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ni odstopanj.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN (371.241 €) 338.646 €

1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije (371.241 €) 338.646 €

12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije (371.241 €) 338.646 €

101012 ELENA ENERGIJA (371.241 €) 338.646 €

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 večina vse aktivnosti skladno s časovnico na projektu, kot izhaja iz Konzorcijske pogodbe in Sporazuma med MOK in EIB.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka je vezana na NRP 40621060 ELENA Energija.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Skladno z odločitvijo na Usmerjevalnem odboru je vodilni partner predlagal EIB podaljšanje projekta za pol leta, t. j. do 30. 9. 2024. Po potrditvi podaljšanja se h Konzorcijski pogodbi podpiše aneks, kjer bo opredeljena nova finančna konstrukcija v okviru konzorcija po partnerjih, določene aktivnosti se prenesejo v naslednje proračunsko leto.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	(0 €) 2.103 €
---	----------------------

1302 Cestni promet in infrastruktura	(0 €) 2.103 €
---	----------------------

13029003 Urejanje cestnega prometa	(0 €) 2.103 €
---	----------------------

101017 UP-SCALE	(0 €) 2.103 €
------------------------	----------------------

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

Iz proračunskih sredstev so bili plačani stroški storitev zunanjih svetovalcev in stroški prevoza in dnevnic v državi.

Navezava na projekte NRP

40123002

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Časovnica projekta je drugačna od proračunskega leta, sredstva so namenjena plačilu aktivnosti, ki se bodo izvedla do 31.5.2024. Do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom pride, ker so v tej kvoti zajeta tudi sredstva za plače zaposlenih.

14 GOSPODARSTVO	(130.000 €) 86.233 €
------------------------	-----------------------------

1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti	(130.000 €) 86.233 €
--	-----------------------------

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	(130.000 €) 86.233 €
---	-----------------------------

101009 Razvoj podjetništva in inovativnosti	(30.000 €) 465 €
--	-------------------------

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

Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje prevoza, za občane, na strokovni dogodek..

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki Razvoj podjetništva so bili planirani projekti, ki sodijo v okvir projekta TIP (talenti, inovativnost in podjetnost). V preteklih letih je MOK ni sofinancirala izvedbo podjetniških in tehnoloških krožkov, ki so se v preteklem letu v veliki meri izvajali v Kovačnici in jih MOK ni potrebovala sofinancirati, zato nižja realizacija na postavki.

101013 Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj	(100.000 €) 85.768 €
---	-----------------------------

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

Sredstva so bila porabljena za izdelavo promocijske kampanje kranjskega podpornega okolja, za izvedbo ogleda dobre praske za mentorje in učitelje v osnovnih šolah, za izvedbo aktivnosti za krepitev, ter projekt opolnomočenja in internacionalizacijo podjetniškega podpornega okolja. Poravnali so se stroški za izdajo uporabnega dovoljenja za dvigalo in stroški izravnalnega ukrepa ter za stroške optike in telefonije.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(93.000 €) 44.131 €
1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve	(93.000 €) 39.040 €
15019001 Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike	(93.000 €) 39.040 €
101015 ZELENI PINGVIN	(93.000 €) 39.040 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Iz proračunskih sredstev so bili plačani stroški oglaševalskih storitev, računalniške storitve, hrana in storitve menz in restavracij, nakup promocijskega materiala, stroški študijskega obiska v Sloveniji in na Norveškem (stroški prevoza in bivanja v tujini).	
<u>Navezava na projekte NRP</u>	
Ni navezav na NRP.	
<u>Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom</u>	
V času izvajanja projekta Zeleni pingvin je pri vodilnem partnerju Iskraemeco prišlo do spremembe vodje projekta. Posledično je na projektu prišlo do zastoja pri izvajanju in koordiniranju načrtovanih projektnih aktivnosti. Zato v letu 2023 niso bila realizirana vsa sredstva predvidena v proračunu.	
1506 Splošne okoljevarstvene storitve	(0 €) 5.091 €
15069001 Informacijski sistem varstva okolja in narave	(0 €) 5.091 €
101014 PAMETNO MESTO IN SKUPNOST-SENZORIKA	(0 €) 5.091 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Sredstva so bila porabljena za nakup avdiovizualne opreme za Kovačnico.	
<u>Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom</u>	
NI odstopanj.	
041602 Oddelek za projekte	(20.189.321 €) 14.517.233 €
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(200.000 €) 96.377 €
0603 Dejavnost občinske uprave	(200.000 €) 96.377 €
06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav	(200.000 €) 96.377 €
101003 DOMOVI KS	(200.000 €) 96.377 €
<u>Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki</u>	
Sredstva v okviru PP 101003 Domovi KS so predvidena za investicijsko vzdrževanje in obnove domov po posameznih krajevnih skupnostih skladno s potrebami. V letu 2023 so bila porabljena za:	
Konto 4021 Posebni material in storitve:	
- V sklopu NRP 40672103 Domovi in prostori KS za vpis stavbe v kataster Kulturno Dom Predoslje 2.100 EUR.	
Konto 4202 Nakup opreme:	
- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS za nakup AED v KS Trstenik in klima naprave v KS Stražišče,	

reflektorji KS Mavčiče v višini ca. 13.900 EUR

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- V okviru NRP 40672103 Domovi in prostori KS so bila sredstva porabljena v višini 30.667 EUR. Sredstva so bila porabljena za prenovo objekta KS Hrastje, ureditev kletnega prostora KS Kokrica, izdelava žlebov KS Mavčiče, ograja v KS Predoslje.

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS so bila sredstva porabljena v višini 49.708 EUR za ureditev dostopa do kletnih prostorov ter ureditev lesenih tal na balkonu KS Kokrica, montaža elektroinstalacij in tlakovanje v KS Predoslje, zamenjava oken in vrat v KS Mavčiče.

Realizacija na postavki je bila 48,2 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40672102 Investicije v KS,
- NRP 40672103 Domovi in prostori KS.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 48,19%.

Odstopanja od sprejetega proračuna gre v največji meri na račun transferjev na KS v okviru NRP 40672102 in 40672103 v višini ca. 78.000, EUR.

11 KMETUSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	(2.561 €) 3.394 €
---	--------------------------

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva	(2.561 €) 3.394 €
---	--------------------------

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	(2.561 €) 3.394 €
--	--------------------------

171003 UREDITEV UČNIH IN TEMATSKIH POTI	(2.561 €) 3.394 €
--	--------------------------

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

V okviru proračunske postavke PP 171003 se planirajo sredstva za Ureditev učnih in tematskih poti. Celotna realizirana sredstva so bila v letu 2023 porabljena za:

Konto 4201 Posebni materiali in storitve

- V okviru NRP 40622012 Zelena Gorenjska- Ureditev Zoisove poti so bila sredstva porabljena za izdelavo zgibanke in svetovanje v postopkih javnega naročila v višini 1.433,50 EUR.

Konto 4204 Novogradnje

- V okviru NRP 40622012 Zelena Gorenjska- Ureditev Zoisove poti so bila sredstva porabljena za izvedbo projekta v višini 1.960,74 EUR.

Realizacija na postavki je bila 132,5 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40622012 Zelena Gorenjska- Ureditev Zoisove poti.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 132,5%. Do odstopanja od sprejetega proračuna je prišlo, ker so bila dodatna sredstva na postavko prerazporejena z namenom izdelave tridelne zgibanke ter naročilo storitev vezanih na svetovanje in pregled postopkov pri javnem naročilu.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	(1.705.351 €) 1.710.771 €
1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	(1.705.351 €) 1.710.771 €
12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	(1.705.351 €) 1.710.771 €

141002 OBNOVLJIVI VIRI ENERGIJE (1.705.351 €) 1.710.771 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 141002 Obnovljivi viri energije so namenjena za celovito energetska sanacija objektov, katerih ustanovitelj je občina. Sredstva so bila v letu 2023 porabljena za:

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- V okviru NRP 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov -2.faza so bila sredstva porabljena v višini 413.363 EUR za gradbeno obrtniška in inštalaterska dela na objektih vrtec S. Jenko, vrtec Čebelica, vrtec Mavčiče, telovadnica OŠ Simona Jenka ter objekt bivše trgovske šole.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor:

- V okviru NRP 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov -2.faza so bila sredstva porabljena v višini 14.213 EUR in sicer 10.736 EUR za super nadzor nad izvajanjem energetskih sanacij ter 3.477 EUR za svetovanje pri izvedbi javnega naročila male vrednosti za izbor izvajalca.

Konto 4313 Investicijski transferi privatnim podjetjem

- V okviru NRP 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov -2.faza so bila sredstva porabljena v višini 1.283.195 EUR za plačilo izvajalca gradbeno obrtniških del.

Realizacija na postavki je bila 100,3 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov-2. faza.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 100,3 % in ni bilo večjega odstopanja med sprejetim in realiziranim načrtom.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	(9.054.718 €) 6.889.198 €
1302 Cestni promet in infrastruktura	(9.054.718 €) 6.889.198 €
13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	(8.287.498 €) 6.139.474 €

221001 INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST (7.974.498 €) 5.945.592 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 221001 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest so namenjena za investicije ter investicijsko vzdrževanje in obnove različnih odsekov cest in druge cestne infrastrukture na celotnem območju Mestne občine Kranj in so bila v letu 2023 porabljena za:

Konto 4020 Pisarniški in splošni material ter storitve:

- v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje 550 EUR za pomoč pri pripravi poročila; pod NRP 40621019 Ureditev Bleiweisovega parka za izdelavo plakata 57,71 EUR

- v okviru NRP 40619001 rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 843,75 EUR za objavo namere o razlastitvi v tiskanem mediju.

Konto 4021 Posebni material in storitve:

- v okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest 10.823,44 EUR za cenitve in pridobivanje zemljišč ter geodetske storitve,
- v okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 1.566,61 EUR za cenitev in pridobivanje zemljišč, ki jih potrebujemo za razširitev ceste Breg-Mavčiče,
- v okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje 39.448,06 EUR za izdelavo cenitev, pripravo služnostnih in prodajnih pogodb ter parcelacije,
- v okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč 614,88 EUR za izvedbo parcelacije zemljišča 2927/1 k.o. Žabnica,
- v okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje v višini 4.238,51 EUR za izdelavo cenitve in pripravo pogodb,
- v okviru NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp. Besnica in Zg. Besnica v višini 396,08 EUR za cenitev zemljišč,
- v okviru NRP 40623002 Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof 961,50 EUR za cenitev in pridobivanje zemljišč, potrebnih za dograditev manjkajočega dela pločnika v naselju Britof.

Konto 4022 Električna energija:

- v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje 112,29 EUR za plačilo elektro omrežnine in električne energije.

Konto 4027 Kazni in odškodnine:

- v okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 4.202,40 EUR za odškodnino za odstranjene ciprese,
- v okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje 800,00 EUR za plačilo odškodnine zaradi posega v zemljišče.

Konto 4029 Drugi operativni odhodki:

- v okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje 485,78 EUR za povračilo stroškov pri razlastitvi.

Konto 4202 Nakup opreme:

- v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje 25.630,60 EUR za plačilo izvedbe zapornic za sistem vhod-izhod in 26.940,55 EUR za dobavo in montažo opreme za objekt varna kolesarnica s sanitarijami, pod NRP 40621019 Ureditev Bleiweisovega parka 124.531,90 EUR .

Konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

- v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje 455.739,90 EUR za izvedbo GOI del, pod NRP 40621019 Ureditev Bleiweisovega parka 138.293,92 EUR
- v okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje 411.622,32 EUR za obnovo ceste,
- v okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč 77.335,53 EUR za projekt opremljanja stavbnih zemljišč v Žabnici,
- v okviru NRP 40623009 Pot Jeprškega učitelja 49.776,00 EUR za izgradnje prve faze gozdne učilnice Drvolovka .

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- v okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest 225.560,32 EUR za ureditev ceste Nemilje-Podblica, 39.341,11 EUR za popravilo stikov med ploščami na Poštni ulici, 8.246,12 EUR za izgradnjo nove cestne povezave Hotemaže-Britof ter 91.547,19 EUR za popravilo tlaka na Glavnem trgu ,
- v okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7-12, podNRP 40619131 P7: Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj 2.783.061,10 EUR za izvedbo kolesarske steze in obnovo mostu čez Savo na Ljubljanski cesti,
- v okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke 626.236,10 EUR za izgradnjo 1. faze opornih zidov,

- v okviru NRP 40623002 Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof 96.019,57 EUR za gradnjo nove cestne povezave Hotemaže-Britof,
- v okviru NRP 40672102 Obnova cestišča v KS Goriče v Letenicah v višini 24.529 EUR.

Konto 4206 Nakup zemljišč:

- v okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest 19.404,60 EUR za nakup zemljišč za izvedbo projekta Ureditev Zasavske ceste proti OŠ Orehek ,
- v okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 42.494,75 EUR za kupnine za zemljišča na Jami,
- v okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske Loke 16.826,20 EUR za nakup zemljišč potrebnih za realizacijo projekta,
- v okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje 26.710,43 EUR za nakup zemljišč za obnovo in širitev ceste,
- v okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje 261.552,13 EUR za nakup potrebni zemljišč za gradnjo komunalne in cestne infrastrukture,
- v okviru NRP 40623002 Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof 4.329,60 EUR za nakup zemljišč, potrebnih za dograditev pločnika.

Konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- v okviru NRP 40600029 LN Planina-jug 22.256,46 EUR za projektno dokumentacijo, 5.111,80 EUR za izdelavo geomehanskega elaborata ter izdelavo investicijske dokumentacije ,
- v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje 4.387,58 EUR za izvedbo strokovnega nadzora, 22.585,60 EUR za priklop na električno omrežje e-ponilnic; pod NRP 40621019 izvedba strokovnega nadzora nad gradnjo ureditve Bleiweisovega parka 6.182,84 EUR, izvedbo novelacije IP in DIIP za projekt ureditve Bleiweisovega parka 3.355 EUR, pod NRP 40621016 za izdelavo projektne dokumentacije za projekt Ureditve povezave za pešce in kolesarje med naseljem Planina in PC Hrastje v znesku 7.198,00 EUR.
- v okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest 3.811,98 EUR za izvedbo strokovnega nadzora nad gradnjo ceste Nemilje-Podblica , 17.808,95 EUR za izdelavo IZN načrta za projekt obnove nadvoza VA0007 Britof, 25.266,20 EUR za izdelavo PZI projektne dokumentacije za rekonstrukcije ceste Iva Slavca in dela Stare ceste, 8.906,00 EUR za izdelavo IZN projektne dokumentacije za izgradnjo pločnika v naselju Meja, 155,90 EUR za plačilo odškodnine zaradi spremembe namembnosti kmetijskega zemljišča na zemljišču 312/5 in 318/4 k.o. Zgornja Besnica, ter 1.830,00 EUR za preveritev finačne vrzeli za potrebe končnega poročila za projekt kolesarske povezave 1-6,
- v okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12 Kranju, podNRP 40619131 P7: Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj 39.690,33 EUR za strokovni nadzor nad izvedbo kolesarske steze in obnovo mostu čez Savo na Ljubljanski cesti ter 10.040,51 EUR za informacijsko podporo pri finančni spremljavi projekta izgradnje kolesarske steze in obnove mostu,
- v okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke 13.120,79 EUR za naročilo projektne dokumentacije,
- v okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje 8.577,38 EUR za izvajanje nadzora nad gradnjo, 15.694,08 EUR za projektno dokumentacijo, 671,00 EUR za koordinacijo in varnostni načrt.
- v okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč 1.306,98 EUR za gradbeni nadzor nad gradnjo komunalne opremljenosti v Žabnici ,
- v okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje 9.454,02 EUR za projektno dokumentacijo za pridobitev gradbenega dovoljenja, v višini 5.246,00 EUR za izdelavo novelacije investicijske dokumentacije,
- v okviru NRP 40621043 Križišča in krožišča 21.947,80 EUR za izdelavo PZI projektne dokumentacije za ureditev križišča Likozarjeve ceste in Ulice Rudija Šelige,
- v okviru NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp. Besnica in Zg. Besnica v višini 31.061,20 EUR za projektno dokumentacijo za cesto,
- v okviru NRP 40623002 Novogradnja regionalne ceste R1-210, odsek 1107 Preddvor-Kranj, pododsek Hotemaže-Britof 1.950,28 EUR EUR za nadzor pri gradnji nove cestne povezave Hotemaže-Britof,

- v okviru NRP 40623005 Vzdrževanje premostitvenih objektov 10.980,00 EUR za izdelavo DGD in PZI za rekonstrukcijo podvoza Savska Loka,
 - v okviru NRP 40623013 Obnova lokalne ceste LC 326021 Kokrica-Bobovek s komunalno infrastrukturo 3.786,88 EUR za izdelavo spremembe PZI projektne dokumentacije za križišče pri Talismanu .
- Realizacija na postavki je bila 74,6 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600029 LN Planina -jug,
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze,
- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju,
- NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest,
- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče,
- 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 JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo,
- NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste,
- NRP 40621012 Dograditev parkirišča Huje,
- NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč,
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,
- NRP 40621043 Križišča in krožišča,
- NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp. Besnica in Zg. Besnica,
- NRP 40621084 Kolesarska povezava Zarica,
- NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka,
- NRP 40623003 Novogradnja regionalne ceste R1-210 odsek 1107 Predvor-Kranj, pododsek Hotemaže - Britof,
- NRP 40623005 Vzdrževanje premostitvenih objektov,
- NRP 40623009 Pot Jeprškega učitelja,
- NRP 40623012 Kolesarska povezava Primskovo-Čebelica z ureditvijo krožnega križišča na Likozarjevi ulici,
- NRP 40623013 Obnova lokalne ceste LC 326021 Kokrica-Bobovek s komunalno infrastrukturo,
- NRP 40624003 Ureditev površine za pešce med Slovenskim trgom in Stritarjevo ulico (Brioni),
- NRP 40672102 Investicije v KS.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 74,6%. Glavni razlogi za odstopanje od sprejetega proračuna:

- NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka ni bil realiziran, ker Ministrstvo za zdravje še ni odločilo, na kakšen način bodo sofinancirali svoj delež izgradnje kanalizacije.
- NRP 40623005 Vzdrževanje premostitvenih objektov - sredstva smo prerazporedili na druge prioritete projekte. Glavnina sredstev tega NRP-ja se je na podlagi sklepa MS MOK z dne 25.10.2023 prerazporedila na NRP 40623015 Poplave 2023 - odprava in sanacija.

400001 KS-UREDITEV OBČINSKIH CEST**(313.000 €) 193.882 €**

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 400001 KS-Ureditev občinskih cest so namenjena za izdelavo projektne dokumentacije, kjer je to potrebno, izvedbo investicijskega vzdrževanja in obnov na področju cest po KS. V letu 2023 bodo sredstva porabljena za:

Konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za preplastitev in popravila občinskih cest KS Trstenik na Orle, KS Podblica, KS Besnica v Podrovniku, KS Goriče v Svarjah, KS Jošt in KS Tenetiše, popravilo - obnova ograje na mostu v KS Orehek Drulovka, , ureditev poljske poti v KS Britof - Britof Šenčur v višini 170.262,74EUR.

onto 4208 - načrti in druga projektna dokumentacija

Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za izdelavo projektne naloge in DPP za kolesarsko povezavo Mlaka - Golnik v višini 26.619,20 EUR.

Realizacija na postavki je bila 61,9 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40623002 Participativni proračun 2023.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 61,9%. Glavni razlogi za odstopanje od sprejetega poročila so:

- prerazporeditve sredstev na druge postavke 400004 in 400006 v višini ca 58.000 EUR,
- transfer na KS Mavčiče v višini ca. 24.000 EUR.

13029003 Urejanje cestnega prometa**(752.120 €) 612.906 €****221002 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - INVESTICIJE****(752.120 €) 612.906 €**

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 221002 Urejanje cestnega prometa - investicije so namenjena za investicije, investicijsko vzdrževanje in obnove različnih odsekov cest, ter druge cestne infrastrukture na celotnem območju mestne občine Kranj. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve:

- v okviru NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto v višini 3.447 EUR za svetovanje pri izvedbi JZP S vrata.

Konto 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije:

- v okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč v višini 60,83 EUR za plačilo elektro omrežnine za parkirišče PZA Vodovodni stolp.

Konto 4025 Tekoče vzdrževanje:

- v okviru NRP 40672102 Investicije v KS Postavitev pozdravnih tabel v KS Orehek Drulovka v višini 2.264 EUR.

Konto 4202 Nakup opreme:

- v okviru NRP 40672102 Investicije v KS Postavitev prikazovalnikov hitrosti v KS Žabnica in postavitev ohišij za radar v KS Orehek Drulovka in Vodovodni stolp v višini 24.730 EUR,

- v okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč 24.960,00 EUR za nakup opreme za parkirišča PZA Vodovodni stolp.

Konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

- v okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč v višini 83.682 EUR za plačilo izvedbe GOI del za parkirišči PZA Vodovodni stolp in parkirišče pri HE Standard,
- v okviru NRP 40621041 Avtobusna postajališča v višini 239.135 EUR za plačilo izvedbe GOI del novih AP na Zlatem polju.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- v okviru NRP 40621041 Avtobusna postajališča v višini 4.087 EUR za plačilo izdelave začasnega krmilnega programa na križišču K1 (Kidričeva-koroška),
- v okviru NRP 40672102 Investicije v KS 147.775 EUR za obnovo cest v KS Podblica, Gorenja Sava, Besnica Podrovnik, Jošt, Trstenik in obnovo parkirišča v KS Zlato polje, ter 9.000 EUR za urejanje cestnega prometa v KS Huje, Gorenja Sava in Vodovodni stolp .

Konto 4208 načrti in druga projektna dokumentacija:

- v okviru NRP 40672102 Investicije v KS v višini 35.000 EUR za izdelavo projektne dokumentacije IZN v KS Stražišče za krožišče in v KS Bitnje za pločnik mimo vrtca v Bitnjah
- v okviru NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč v višini 7.653 EUR za plačilo souporabe kabeleske kanalizacije za parkirišči PZA Vodovodni stolp in parkirišče pri HE Standard, v višini 1.000 EUR za plačilo izdelave idejne zasnove za gradnjo PZA Predoslje in v višini 995 EUR za plačilo strokovnega nadzora za parkirišče pri HE Standard.
- v okviru NRP 40621041 Avtobusna postajališča v višini 1.622 EUR za plačilo izdelave BCP dokumentacije in v višini 4.542 EUR za plačilo strokovnega nadzora za gradnjo novih AP na Zlatem polju.
- v okviru NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto v višini 22.326 za nepremičninsko svetovanje za projekt Severna vrata.

Realizacija na postavki je bila 81,5 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40672102 Investicije v KS,
- NRP 40621041 Avtobusna postajališča,
- NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč,
- NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 81,5%.

S te postavke so bila sredstva prerazporejena na

- transferje na KS v okviru NRP 40672102 v višini 17.000 EUR,
- druge postavke v okviru NRP 40672102 44.000 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava	(15.100 €) 136.817 €
-------------------------------------	-----------------------------

231003 CESTNA RAZSVETLJAVA - INVESTICIJE	(15.100 €) 136.817 €
---	-----------------------------

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 231003 Cestna razsvetljava - investicije so namenjena investicijam v izgradnjo in investicijsko vzdrževanje omrežja javne razsvetljave na celotnem območju Mestne občine Kranj v okviru posameznih projektov. Proračunska sredstva so bila v letu 2023 porabljena za:

Konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

- v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju, podNRP 40621012 Gradnja parkirišča P+R Zlato polje 11.333 EUR za postavitev javne razsvetljave na parkirišču P+R
- v okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest 7.254,97 EUR za cevitev za javno razsvetljava

na Bobovku,

- v okviru NRP 40621019 ureditev površin za ceste in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo ulico
- 13.813 EUR za izvedbo javne razsvetljave v Bleiweisovem parku.

Konto 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove:

- v okviru NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 -12 Kranju, podNRP 40619131 P7: Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj 97.099 EUR za postavitve javne razsvetljave ob kolesarski stezi in na mostu čez Savo na Ljubljanski cesti,
- v okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska v višini 4.627 EUR za postavitve javne razsvetljave na Partizanski cesti

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženirni

- v okviru NRP 40600029 LN Planina Jug v višini 351 EUR za izdelavo projektne dokumentacije,
- v okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje v višini 508 EUR za izdelavo projektne dokumentacije,
- v okviru NRP 40621084 Kolesarska povezava Zarica so bila sredstva v višini 1.830 eur porabljena za izdelavo načrta s področja elektrotehnike za javno razsvetlavo Savska Loka mimo Zarice.

Realizacija na postavki je bila 906%. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600029 LN Planina -jug,
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze,
- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju
- NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest,
- NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7-12,
- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke,
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,
- NRP 40621084 Kolesarska povezava Zarica,
- NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 906%. Razlog za višjo realizacijo oz. odstopanje od sprejetega proračuna:

- Na postavko so bila prerazporejena dodatna sredstva v okviru NRP-ja 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7-12 za izvedbo javne razsvetljave na podNRP 40619131 kolesarska povezava P7: Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj .
- Prav tako so bila prerazporejena dodatna sredstva v okviru NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju za izvedbo javne razsvetljave na podNRP P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje in podNRP Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo cesto.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(1.871.157 €) 1.120.169 €
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	(1.871.157 €) 1.120.169 €
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki	(420.500 €) 392.973 €
231202 ZBIRANJE IN RAVNANJE Z ODPADKI	(420.500 €) 392.973 €

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

Sredstva za zbiranje in ravnanje z odpadki so namenjena za investicije za gradnjo zbirnih centrov,

ekoloških otokov in nadgradnji sistema ločenega zbiranja odpadkov. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4202 Nakup opreme:

- V okviru NRP 40623010 Mostna tehtnica v zbirnem centru Zarica, v višini 39.900,00 EUR. Porabljeno je bilo za izgradnjo tehtnice za vozila, ki pripeljejo odpadni material v zbirni center z namenom pravičnega obračunavanja storitve.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- V okviru NRP 40618005 Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov, v višini 2.572,81 EUR. Porabljeno je bilo za odstranitev eko otoka v centru mesta in ureditev tlakov.

Konto 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev:

- V okviru NRP 40623004 Nakup zemljišča za potrebe gospodarske javne službe zbiranja odpadkov, v višini 350.500,00 EUR. Porabljeno je bilo za nakup zemljišča, ker bo objekt za ravnanje z odpadki.

Realizacija na postavki je bila 93,5 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40618005 Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov,
- NRP 40623004 Nakup zemljišča za potrebe gospodarske javne službe zbiranja odpadkov,
- NRP 40623010 Mostna tehtnica v zbirnem centru Zarica.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 93,5%. Večjega odstopanja od sprejetega proračuna ni bilo.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo	(1.450.657 €) 727.196 €
---	--------------------------------

231101 TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE	(1.450.657 €) 727.196 €
--	--------------------------------

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 231101 Taksa za obremenjevanje vode planirajo in realizirajo za investicijsko vzdrževanje in obnove komunalne infrastrukture v Mestni občini Kranj skladno s potrebami. Proračunska sredstva so bila v letu 2023 porabljena za:

Konto 4021 Posebni material in storitve:

- V okviru NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp. Besnica-Zg. Besnica za cenitev zemljišča v višini 396,08 EUR,

- V okviru NRP 40623011 Izgradnja komunalne infrastrukture Zlato Polje za cenitev zemljišč, v višini 229,5 eur.

- V okviru NRP 40621082 Izgradnja fekalne in ureditev meteorne kanalizacije ob cesti B. Hladnika za pridobivanje pravic graditi v višini 459 EUR.

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za rešitev problematike zastajanja vode na eni parceli v Stražišču v višini 495 EUR

Konto 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za pridobitev služnostnih pravic in plačil nadomestil državi v višini 9.178,75 EUR,

Konto 4202 Nakup opreme:

- V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj za prvi sklop vzdrževanja CČN (dobava in montaža konc. kisika za biofilter) v višini 4.485,00 EUR.

Konto 4204 Novogradnje:

- V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska za izgradnjo fekalne kanalizacije

v višini 109.218,38 EUR za gradnjo javne kanalizacije,

V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč v višini 83.875,17 EUR za fekalno kanalizacijo Letence I faza in za opremljanje stavbnih zemljišč v Žabnici - kanalizacija.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture za dela v Prebačevem, na ČP Struževo in ČP Jelenov klanec, dela na Stari cesti, Britofu, Šorlijevi ulici, Ručigajevi, Tavčarjevi, Ul. Lojzeta Horvata, Zoisovi, Kebetovi, Detelovi, Stari cesti, Gregorčičevi, Oprešnikovi, Žanovi..., Ulici Janeza Puharja, za zamenjavo črpalke na ČP Kokrški breg, dobavo in montažo lestev za v kanalizacijske jaške, sanacijska dela na mostu Planika, v višini 315.646,89 EUR,

- V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj za investicijsko vzdrževanje na CČN Kranj (strežnik za videonadzor, čistilni kosi na tlačnem vodu, predelava črpalke za polielektrolit, dobava in montaža areatorjev v biološke bazene), v višini 130.130,20 EUR.

Konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj za izdelavo PZI dokumentacije za razvlaževanje objekta Grablje višini 31.950,00 EUR,

- v okviru NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Rakovica-Zabukovje-Sp. Besnica-Zg. Besnica za 1. ZČS v višini 17.947,84 EUR.

- V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje za izdelavo dela projektne in investicijske dokumentacije v višini 14.047,59 EUR,

- V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska za izdelavo varnostnega načrta, izvajanje koordinacije ter izvajanje nadzora nad gradnjo, v višini 3.306,36 EUR:

- V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč za strokovni nadzor nad gradnjo za opremljanje stavbnih zemljišč v Žabnici v višini 169,96 EUR ter strokovni nadzor nad gradnjo komunalne infrastrukture v Letenicah v višini 1.450,00 EUR, za projektno dokumentacijo Bobovek za izdelavo projektne dokumentacije za izgradnjo komunalne opremljenosti v Letenicah v višini 2.850,00 EUR, za izdelavo PID projektne dokumentacije za Opremljanje stavbnih zemljišč v Žabnici v višini 600,00 EUR, za izvedbo nalog koordinatorja za varnost na delovišču v višini 760 EUR. Skupaj torej 4.829,96.

Realizacija na postavki je bila 50,1 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600029 LN Planina -jug,
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze,
- NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture,
- NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj,
- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče,
- 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,
- NRP 40623006 Izgradnja komunalne infrastrukture Veliki hrib,
- NRP 40623008 Izgradnja komunalne infrastrukture Čirče,
- NRP 40623011 Izgradnja komunalne infrastrukture Zlato polje.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 50,1%. Glavni razlogi za odstopanje od sprejetega poročila:

- Zaradi nerealizacije NRP 40623011 Izgradnja komunalne infrastrukture Zlato polje je bila narejena prerazporeditev v višini 150.000 EUR na druge bolj pomembne projekte.
- V sklopu NRP-ja Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka se Ministrstvo za zdravje kot sofinancer projekta še ni odločilo, na kakšen način bodo financirali svoj delež izgradnje kanalizacije, zato smo začetek izgradnje kanalizacije premaknili v leto 2024. Projekt naj bi bil zaključen v letu 2025.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (2.418.064 €) 1.328.532 €

1603 Komunalna dejavnost (2.418.064 €) 1.328.532 €

16039001 Oskrba z vodo (918.593 €) 735.361 €

231007 OSKRBA Z VODO - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER (918.593 €) 735.361 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 231007 Oskrba z vodo-investicije in invest. transfer se planirajo in realizirajo za investicijsko vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v Mestni občini Kranj skladno s potrebami. Proračunska sredstva so bila v letu 2023 porabljena za:

Konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop so bila sredstva porabljena v višini 978,25 EUR. Porabljeno je bilo za sorazmerni delež stroškov oglaševalskih storitev in storitev komuniciranja - plačano občini Cerklje.

Konto 4025 Tekoče vzdrževanje:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop so bila sredstva porabljena v višini 3.306,92 EUR. Porabljeno je bilo za plačilo informacijske podpore za finančno in terminsko spremljanje projekta in sorazmernega deleža stroškov za informacijsko podporo v expert okolju - plačano občini Cerklje.

Konto 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

- V okviru NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture so bila sredstva porabljena v višini 1.569,34 EUR. Porabljeno je bilo za plačilo služnosti za vodovod.

Konto 4029 Drugi operativni odhodki:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop so bila sredstva porabljena v višini 842,39 EUR. Porabljeno je bilo za manipulativne stroške za Občino Cerklje.

Konto 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop so bila sredstva porabljena v višini 25.756,65 EUR. Porabljeno je bilo za 31. ZČS gradnje vodovoda.

- V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč so bila sredstva porabljena v višini 32.359,35 EUR. Porabljeno je bilo za ureditev prostorov za KS Podblica.

- V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska so bila sredstva porabljena v višini 47.344,60 EUR. Porabljeno je bilo za gradnjo vodovodnega omrežja.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- V okviru NRP 40618004 Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov so bila sredstva porabljena v višini 58.854,27 EUR. Porabljeno je bilo za ureditev trase, odstranitev stare in namestitve nove ograje na ČP Gorenja Sava, mehki zagon ČP Gorenja Sava, nakup nove naprave za brezprekinitveno napajanje in mejava membranskega modula, sanacijo razbremenilnika Čemšenik, nadgradnja telemetrije in frekvenčni regulator na VH Šmarjetna Gora, ureditev frekvenčnika in nadgradnja telemetrije na ČP Torkla.

- V okviru NRP 40618006 Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture so bila sredstva porabljena v višini 414.307,29 EUR. Porabljeno je bilo za obnovo vodovoda Besnica - Trata, vzdrževanje hidrantnega omrežja, obnovo vodovoda Kranj - Primskovo (GGD), obnovo vodovoda na Ljubljanski cesti - most, obnovo vodovoda na Podreči.

- V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska so bila sredstva porabljena v višini 32.414,88 EUR. Porabljeno je bilo za obnovo vodovodnega omrežja.

Konto 4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40600029 LN Planina -jug so bila sredstva porabljena v višini 720,00 EUR. Porabljeno je bilo za izdelavo projektne dokumentacije.

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop so bila sredstva porabljena v višini 11.117,08 EUR. Porabljeno je bilo za nadzor pri gradnji, plačilo dela 31. ZČS GGD in deleža stroškov pravnega svetovanja pri projektu.

- V okviru NRP 40618004 Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov so bila sredstva porabljena v višini 37.995,63 EUR. Porabljeno je bilo za projektno dokumentacijo za posodobitev vodovodnega sistema Bistrica - Nova vas in za hidrogeološke raziskave VS Jamnik.

- V okviru NRP 40618007 Gradnja in obnova magistralnih vodovodov so bila sredstva porabljena v višini 38.781,49 EUR. Porabljeno je bilo za nadzor pri prestavitvi MV12, posodobitev sistema Bistrica - Nova vas, prestavitev MV12 - projektna dokumentacija, PZI za opustitev vodohrama Tupaliče.

- V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč so bila sredstva porabljena v višini 1.146,87 EUR. Porabljeno je bilo za ureditev prostorov za KS Podblica.

- V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje so bila sredstva porabljena v višini 13.214,80 EUR. Porabljeno je bilo za izdelavo projektne dokumentacije DGD, izdelavo vizije razvoja, novelacijo IP in PIZ ter za pomoč pri oblikovanju cone za prijavo na razpis.

- V okviru NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Besnica so bila sredstva porabljena v višini 12.592,16 EUR EUR. Porabljeno je bilo za projektno dokumentacijo - IZP.

- V okviru NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska so bila sredstva porabljena v višini 2.049,9 EUR. Porabljeno je bilo za investicijski nadzor na gradnjo ter za izdelavo varnostnega načrta in izvajanje koordinacije.

Realizacija na postavki je bila 80%. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40600029 LN Planina -jug,
- 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 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest,
- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke
- NRP 40621011 Komunalna infrastruktura Mandeljčeva pot in Vidmarjeva ulica,
- NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč,
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje,
- NRP 40621083 Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja Sava-Besnica,
- NRP 40621085 Komunalna infrastruktura Rupa-Partizanska;
- NRP 40623007 Izgradnja vodovoda Jamnik,
- NRP 40623008 Izgradnja komunalne infrastrukture Čirče,
- NRP 40621086 Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 80%.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (220.000 €) 108.719 €

231008 UREJANJE POKOPALIŠČ (220.000 €) 108.719 €

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

Proračunska sredstva v okviru proračunske postavke 231008 Urejanje pokopališč so namenjena za investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališč in pripadajoče infrastrukture na pokopališčih na območju Mestne občine Kranj. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4202 Nakup opreme:

- V okviru NRP 40621070 Pokopališče Bitnje so se sredstva porabila za ureditev prostora v poslovnem objektu v višini 9.996 EUR.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- V okviru NRP 40621070 Pokopališče Bitnje so se sredstva porabila za ureditev prostora v poslovnem objektu ter namestitev mrež proti golobom višini 9.432 EUR,

- V okviru NRP 40621071 Mestno pokopališče Kranj so se sredstva porabila za zasaditev, izdelavo temeljev za nove grobove, izvedbo zidu pri gospodarskem dvorišču ter izdelavo prostora za ekipo v višini 82.013 EUR.

- V okviru NRP 40672101 Pokopališča na območju KS ter za tlakovanje na pokopališču Trstenik v višini 7.279 EUR.

Realizacija na postavki je bila 49,4 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska 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

Realizacija na proračunski postavki je 49,4%. Do odstopanja od sprejetega proračuna je prišlo zaradi tega, ker je bil del sredstev s transferji prerazporejen na KS-je.

16039003 Objekti za rekreacijo (553.471 €) 345.021 €

231087 ZELENE POVRŠINE,OTR.IGR.-INVESTICIJE (481.471 €) 275.758 €

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

Sredstva so v okviru proračunske postavke 231087 Zelene površine, otroška igrala - investicije so namenjena za ureditev parka, investicije in investicijsko vzdrževanje zelenih površin in otroških igrišč na območju Mestne občine Kranj in Krajevnih skupnosti. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4020 - Pisarniški in splošni material in storitve:

- V okviru NRP 40621081 Urbana oprema so bila sredstva porabljena v višini 1.321 EUR za označevalne nalepke in table po KS.

Konto 4021 - Posebni materiali in storitve:

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS Hidrološka študija za potok Štajna KS Bitnje v višini 15.555 EUR.

- V okviru NRP 40621038 Ureditve urbanih vrtov za lokacijsko preveritev izvedbe urbanih vrtov Zlato polje v višini 3.647 EUR.

Konto 4202 - Nakup opreme:

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS Postavitev fitnesa na prostem v KS Center v višini 16.559,06 EUR,

- V okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 19.319 EUR za namestitev jeklenih masivnih korit v centru Kranja, izdelavo in dobavo dveh obeležij s podstavku, izdelavo kalupa korit iz prane in brušenega betona in pa reklamni pano.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS 66.889,65 EUR za pleskanje talnih označb KS Struževo, ureditev brežine ob otroških igralih KS Podblica, izdelava strehe na dveh kozolcih ŠP Golnik, sajenje grmovnic, KS Bratov Smuk in Planina za preplastitev intervencijske poti in ureditev sprehajalne poti, ureditev počivališča na Trsteniku.

- V okviru NRP 40621081 Urbana oprema v višini 5.775 EUR, za pokritje vodnjaka na Glavnem trgu v Kranju.

Konto 4206

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS na nakup zemljišča v KS Hrastje v višini 20.989 EUR

- V okviru NRP 40621038 Ureditve urbanih vrtov, za odkup zemljišč 923/1 in 923/2 v vrednosti 102.845 EUR.

Konto 4208 načrti in druga projektna dokumentacija:

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS, v KS Mavčiče DPP spominski park Simona Jenka in KS Orehek Drulovka DPP za ureditev vaškega središča, v višini 10.329 EUR.

- V okviru 40621081 Urbana oprema za projektno dokumentacijo za pridobitev projektnih in drugih pogojev za Poprov vrt in sicer v vrednosti 12.041 EUR.

Realizacija na postavki je bila 57,3 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40672102 Investicije v KS,
- NRP 40621038 Ureditve urbanih vrtov,
- NRP 40621081 Urbana oprema,
- NRP 40621033 Dokončanje Bleiweisovega parka.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 57,3%. Glavni razlog za odstopanje od sprejetega proračuna je na NRP-ju 40621033 Dokončanje Bleiweisovega parka. V okviru te postavke na NRP-ju v letu 2023 ni bilo realizacije, ker je prišlo do sprememb v financiranju projekta in se je postavka umestila v projekt šele konec leta za izvedbo v letu 2024.

400003 KS-URBANA OPREMA IN OTROŠKA IGRIŠČA

(72.000 €) 69.262 €

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

Sredstva na proračunski postavki 400003 KS - Urbana oprema in otroška igrišča so namenjena za izdelavo projektna dokumentacije, kjer je to potrebno, izvedbo investicijskega vzdrževanja in obnove ter izvedbo zamenjav in izboljšav na področju urbane opreme in otroških igrišč po KS. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4202 - Nakup opreme:

- Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za opremo otroškega igrišča Vodovodni stolp, ter postavitev fitnesov na prostem v KS Bratov Smuk, KS Čirče in KS Zlato polje v višini 63.607,09 EUR.

Konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za zasaditev na Šmarjetni gori v KS Gorenja Sava, v višini 5.658 EUR.

Realizacija na postavki je bila 96,2 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40623002 Participativni proračun 2023.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 96,2% in ni bilo večjega odstopanja od sprejetega proračuna.

16039005 Druge komunalne dejavnosti	(726.000 €) 139.431 €
--	------------------------------

2110010 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE	(56.000 €) 13.918 €
--	----------------------------

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

Sredstva so predvidena za investicijsko vzdrževanje poslovnih objektov Mestne občine Kranj. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4207 Kazni in odškodnine:

- V okviru NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti so bila sredstva porabljena v višini 13.917,5 EUR. Porabljeno je bilo za plačilo nedovoljenega posega v prostor-degradacijo in uzurpacijo prostora na Poštni ulici 3 v Kranju.

Realizacija na postavki je bila 24,9 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 24,9 %. Do večjega odstopanja od sprejetega proračuna je prišlo, ker zaradi usklajevanja PZI dokumentacije v sklopu objekta podružnične šole Primskovo v letu 2023 ni prišlo do gradnje.

Posledično so bila sredstva prerazporejena (36.000 evrov) za vzdrževalna dela na vrtcu Mavčiče.

231010 KOMUNALNA DEJAVNOST - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	(670.000 €) 125.514 €
--	------------------------------

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 231010 Komunalna dejavnost-investicije in inv. transfer so namenjena investicijam in izvedbi investicijskih vzdrževalnih del vezanih na komunalno dejavnost. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4021 Posebni material in storitve:

- V okviru NRP 40621080 Investicije MOK za ureditve Kanjona Kokre v višini 6.830 EUR za izdelavo geodetskega posnetka in v višini 1.735 za izdelavo parcelacije

Konto 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev:

- V okviru NRP 40618011 Urejanje brežin v višini 547 EUR za odkup zemljišča 910/5, k.o. 2135 Drulovka, odkup zemljišča 373/2, k.o. 2100 Kranj ter plačilo davka na promet nepremičnin.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40623014 Namakalni sistem Sorško polje, v višini 81.800,00. Porabljeno je bilo za naročilo predhodne projektne dokumentacije.

- V okviru NRP 40621080 Investicije MOK za ureditve Kanjona Kokre v višini 30.818 EUR za projektno dokumentacijo, v višini 1.525 EUR za novelacijo IP ter v višini 2.257 EUR za pripravo prijavnih obrazcev za potrebe sofinanciranja

Realizacija na postavki je bila 18,7 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40618011 Urejanje brežin,
- NRP 40621080 Investicije MOK za ureditve Kanjona Kokre,
- NRP 40623014 Namakalni sistem Sorško polje.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 18,7 %. Do večjega odstopanja od sprejetega proračuna je prišlo zaradi naslednjih razlogov:

- Na NRP 40623014 Namakalni sistem Sorško polje sredstva niso bila porabljena zaradi podaljšanja postopka, vložena je bila namreč revizija na postopek izbora izvajalca poskusnih vrtin.

- Na NRP 40621080 Investicije MOK za ureditev kanjona Kokre sredstva niso bila porabljena, ker se gradnja še ni pričela, zaradi negativnih mnenj mnenjedajalcev na projekt.

- NRP 40618011 Urejanje brežin: Sredstva so bila iz te postavke prerazporejena na druge bolj prioritete projekte.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	(1.075.428 €) 452.651 €
1802 Ohranjanje kulturne dediščine	(659.428 €) 123.026 €
18029001 Nepremična kulturna dediščina	(659.428 €) 123.026 €
131001 INVESTICIJE V NEPREMIČNO KULTURNO DEDIŠČINO	(619.428 €) 93.339 €

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

Sredstva na proračunski postavki 131001 Investicije v nepremično kulturno dediščino so predvidena za investicijsko vzdrževanje nepremične kulturne dediščine. V letu 2023 so bila porabljena za:

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40223003 Sanacija zunanega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju, v višini 93.338,54. Porabljeno je bilo za naročilo projektne in investicijske dokumentacije.

Realizacija na postavki je bila 15,1 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40223003 Sanacija zunanega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju,
- NRP 40720031 Dom kulture Simona Jenka,

- NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti,
- NRP 40621037 Obnova objekta Škrlovec 1.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 15,1 %. Glavni razlog za odstopanje od sprejetega proračuna je:

- Zaradi nerealizacije NRP-ja 40223003 Sanacija zunanjega stavbnega pohištva Palače občine v Kranju je bila izvedena prerazporeditev v višini 42.727 EUR na druge bolj pomembne projekte. Ker vloga za sofinanciranje ni bila uspešna, se je izvedba terminsko zamaknila.

- NRP 40621037 Obnova objekta Škrlovec 1 ni bil izveden, ker je prišlo do časovnega zamika pri pridobivanju uporabnega dovoljenja.

131007 SPOMENIKI, GROBIŠČA, SPOMINSKA OBELEŽJA (40.000 €) 29.688 €

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, spomska obeležja namenjena obnovi in vzdrževanju nepremične kulturne dediščine, ki je v pristojnosti Mestne občine Kranj. V letu 2023 so bila sredstva porabljena na naslednjih kontih:

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- V okviru NRP 40718080 Spomska obeležja so bila sredstva porabljena v višini 29.688 EUR za obnovo spomenika NOB in Ivu Slavcu, obnovo spomenika NOB na pokopališču na Kokrici, restavriranje poškodovanega stebra v Prešernovem gaju, izdelava napisov na spomenikih v parku La Cioat.

Realizacija na postavki je bila 74,2%. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40718080 Spomska obeležja.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 74,22 %.

Sredstva niso bila porabljena v celoti, ker so bila predvidena dela na spomenikih izvedena ceneje, kot je bilo to predvideno v sprejetem proračunu.

1805 Šport in prostochasne aktivnosti (416.000 €) 329.625 €

18059001 Programi športa (416.000 €) 329.625 €

141001 ŠPORT - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER (320.000 €) 313.545 €

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. transfer namenjena investicijam v objekte na področju Mestne občine Kranj, ki so namenjeni izvajanju športnih dejavnosti. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

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 Golnik v skupni višini 2.545,92 EUR.

Konto 4202 nakup opreme:

- V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena v višini 39.958,66 EUR za nakup in montažo športnega semaforja v dovrani na Planini.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

- V okviru NRP 40672102 Investicije v KS so bila sredstva porabljena v višini 9.279,67 EUR za obnovev elektroinstalacij na zunanjem igrišču v Žabnici.

- V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena v višini 48.257,47 EUR za obnovo športnega igrišča v Hrastjah.

- V okviru NRP 40721015 Obnova objekta športnega parka Stražišče so bila sredstva porabljena v višini 209.843,28 EUR za obnovo objekta.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40718022 Športni objekti so bila sredstva porabljena v višini 3.660,00 EUR za plačilo projektne dokumentacije za ŠP Golnik.

Realizacija na postavki je bila 97,9 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40672102 Investicije v KS,
- NRP 40718022 Športni objekti,
- NRP 40721015 Obnova objekta športnega parka Stražišče.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 97,9 % in ni bilo večjega odstopanja med sprejetim in realiziranim načrtom.

400004 KS-ŠPORTNA IGRIŠČA

(96.000 €) 16.080 €

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

Sredstva na proračunski postavki 400004 KS-Športna igrišča so namenjena za izdelavo projektne dokumentacije, kjer je to potrebno, izvedbo investicijskega vzdrževanja in obnov ter izvedbo zamenjav in izboljšav na področju športnih igrišč po KS. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4208 - Načrti in druga projektna dokumentacija:

- Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za projektno dokumentacijo za projektiranje opornega zidu v ŠP Hrastje v Grabnu v višini 10.833 EUR ter za projektiranje IDZ stavbe v ŠP Bitnje v višini 5.246 EUR.

Realizacija na postavki je bila 16,8 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40623002 Participativni proračun 2023.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na postavki je bila 16,8 %, glavni razlog za odstopanje od sprejetega proračuna so transferji na:

- KS Struževo za ureditev odbojcarskega igrišča,
 - KS Bitnje za nakup dveh kontejnerjev z garderobnimi klopmi,
- skupaj CA. 38.000 EUR.

19 IZOBRAŽEVANJE (3.102.042 €) 2.273.800 €

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok (200.000 €) 315.685 €

19029001 Vrtci (200.000 €) 315.685 €

121001 INVESTICIJE IN INVESTIC.TRANSF-VRTCI (200.000 €) 315.685 €

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 investicijski transf.-vrtci v letu 2023 namenjena za investicije na področju vrtcev. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4021 Posebni material in storitve:

- V okviru NRP 40721013 Novogradnja vrtec Sonček v višini 359,90 EUR za geodetske storitve.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40721013 Novogradnja vrtec Sonček v višini 53.340,84 EUR za izdelavo projektne dokumentacije IDZ in DPP in 56.090,00 EUR za izdelavo geomehanskega poročila, predinvesticijske zasnove in za izvedbo postopka natečajne rešitve za Novogradnjo vrtca Sonček.
- V okviru NRP 40722013 Vrtec Čebelica v višini 935,74 EUR za plačilo geodetskih storitev.

Realizacija na postavki je bila 157,8 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40721013 Novogradnja vrtec Sonček,
- NRP 40722013 Vrtec Čebelica.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 157,8%.

Realizacija je bila večje, saj je bilo potrebno zaradi energetskih sanacij, nekatere dele objektov dodatno obnoviti ali sanirati.

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje (2.902.042 €) 1.958.115 €

19039001 Osnovno šolstvo (2.902.042 €) 1.958.115 €

111001 INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER - IZOBRAŽEVANJE (2.758.042 €) 1.821.394 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 111001 Investicije in investicijski transfer - izobraževanje so namenjena za investicije na področju izobraževanja. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4020 Pisarniški in splošni material in storitve so se sredstva porabila:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 540 EUR za vstop in prezentacijo na dogodku Big See Award ter promocijski material.

Konto 4021 Posebni material in storitve so se sredstva porabila:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 490 EUR za udeležbo na prireditvi Big See Award,

Konto 4025 Tekoče vzdrževanje:

- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 4.392 EUR za popravilo prezračevalne naprave v kuhinji OŠ Predoslje.

Konto 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

-v višini 1.163 EUR za plačilo naročnine in priključnine na infranet na OŠ Staneta Žagarja.

Konto 4029 Drugi operativni dohodki so se sredstva porabila:

-NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 300 EUR kotizacija, prijava in razpis za mednarodne nagrade Big See Award.

konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

-NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja v višini 411.531 EUR in sicer 162.668 EUR za plačilo končne situacije za izgradnjo prizidka telovadnice z nadzidavo s šestimi učilnicami ter zunanjega igrišča ob OŠ S. Žagarja in 248.863 EUR za ureditev prezračevanja in hlajenja učilnic v I. nadstropju novega dela šole,

-NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 405.315 EUR za: sanacijo strehe prizidka Glasbene šole (10.989 EUR); predelavo oken ter sanacijo strehe na OŠ Jakoba Aljaža (48.102 EUR); sanacijo steklenega nadstreška nad vhodom v objekt ter ureditev preboja v predelu vrtca na OŠ Orehek (79.731 EUR); sanacija zamakanja in izvedba CNS v kotlovnici OŠ Staneta Žagarja (14.136 EUR); obdelava sten in stropov ter izvedba priključka za fekalno kanalizacijo na OŠ Predoslje (51.315 EUR); napeljava tople vode v učilnice in prenova sanitarij za dečke in deklice (97.540 EUR); nujna investicijsko vzdrževalna dela na OŠ Franceta Prešerna (103.501 EUR).

-NRP 40723001 Obnova tekaške steze s tartanom pri OŠ Matije Čopa v višini 111.997 EUR za obnovo in položitev tartana na tekaški stezi.

-NRP 40722011 Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj v višini 575.392 EUR za obnovo strehe telovadnice (561.972 EUR) ter izsuševanje tlakov v telovadnici (13.420 EUR).

-NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti - 463,60 EUR za namestitvev trezorja za GARS na bivši trgovski šoli na Župančičevi ulici 22

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

-NRP 40721017 Rekonstrukcija in dozidava objekta "OŠ in vrtec France Prešeren + PŠ Kokrica v višini 17.763,20 EUR za izdelavo projektne dokumentacije IDZ in DPP in 4.184,60 EUR za izdelavo projektne naloge;

-NRP 40721016 Ureditev požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti - 42.043,64 EUR za študijo požarne varnosti z izkazom požarne varnosti za OŠ Predoslje

-NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja v višini 7.746 EUR in sicer 5.489 EUR za novelacijo investicijskega programa, študije izvedljivosti in vloge za prijavo črpanja EU sredstev ter 2.147 EUR za plačilo stroška izdaje uporabnega dovoljenja,

-NRP 40721012 Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj v višini 20.618 EUR in sicer 15.494 EUR za PZI dokumentacijo za nadzidavo objekta ter 5.124 EUR za pregled PZI dokumentacije,

-NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol v višini 14.912 EUR za: strokovni gradbeni nadzor nad investicijam v višini 3.328 EUR; za strokovni ogled in statično mnenje objekta OŠ Simona Jenka in načrt strojnih inštalacij za objekt OŠ Staneta Žagarja; stroške pregleda in izdelavo stokovnega mnenja o vzrokih nastalih razpok na objektu telovadnice na OŠ Simona Jenka ter pridobitev sklepa uporabnega dovoljenja za požarne stopnice in zeleno streho objekta OŠ Staneta Žagarja.

-NRP 40723001 Obnova tekaške steze s tartanom pri OŠ Matije Čopa v višini 1.332 EUR za strokovni gradbeni nadzor.

-NRP 40722011 Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj v višini 37.341 EUR za strokovni gradbeni nadzor, projektantski nadzor, varnostni načrt, strošek varnostnega koordinatorja, projektno dokumentacijo ter izdelavo poročila in novelacijo investicijske dokumentacije, vse za izvedbo investicije obnove strehe nad telovadnico šole.

Realizacija na postavki je bila 66 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitvev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja
- NRP 40721012 Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj
- NRP 40721017 Rekonstrukcija in dozidava objekta "OŠ in vrtec France Prešeren + PŠ Kokrica.
- NRP 40721014 Vzdrževanje in obnove šol
- NRP 40721016 Ureditve požarne varnosti v objektih družbenih dejavnosti
- NRP 40722011 Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 66,04%. Razslog za odstopanje od sprejetega proračuna je, da se gradnja nadzidave OŠ H. Puhar ni pričela, zaradi dodatnih zahtev v fazi projektiranja ter oddaje projektne dokumentacije. Posledično je bil razpis za izbor izvajalca zaključen s koncem leta 2023, pričetek gradnje sledi v letu 2024.

400006 KS-OSNOVNE ŠOLE

(144.000 €) 136.721 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 400006 KS-Osnovne šole so namenjena za izdelavo projektne dokumentacije, kjer je to potrebno, izvedbo investicijskega vzdrževanja in obnov na področju osnovnih šol po KS. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4021 - drugi posebni materiali in storitve:

-Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za KS Jošt - izobraževanje na področju zdravega življenjskega sloga v višini 1.912,50 EUR.

Konto 4202 - nakup opreme telovadnic in športnih objektov:

- Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za KS Center za nakup dveh miz za namizni tenis, za KS Bratov Smuk za postavitve fitnesa na prostem v višini 25.603,21 EUR

Konto 4205 - investicijsko vzdrževanje in izboljšave:

-Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za KS Huje, Stražišče, Kokrica in Predoslje preplastitev košarkarskega igrišča, za KS Primskovo za preplastitev tekaške steze skupaj v višini 103.410,39 EUR

Konto 4208 - načrti in druga proj. dokumentacija:

-Iz NRP 40623002 Participativni proračun 2023 za KS Planina - projektiranje nadstrešnice pri OŠ Stane Žagar v višini 5.795 EUR

Realizacija na postavki je bila 94,9 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40623002 Participativni proračun 2023.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 94,9 % in ni bilo večjega odstopanja od sprejetega proračuna.

20 SOCIALNO VARSTVO (760.000 €) 634.481 €

2004 Izvajanje programov socialnega varstva (760.000 €) 634.481 €

20049003 Socialno varstvo starih (760.000 €) 634.481 €

151006 Dom upokojencev (760.000 €) 634.481 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 151006 Dom upokojencev so namenjena ljudem v MOK omogočiti čim bolj umirjeno in varno starost.

V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

Konto 4201 Posebni materiali in storitve:

- V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila sredstva porabljena za dopolnitev geodetskega posnetka v višini 1.056,06 EUR.

Konto 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev:

- V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila sredstva porabljena za plačilo obveznosti po menjalni pogodbi za del parcele št. 898 k.o. Kranj višini 481.199,52 EUR.

Konto 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila sredstva porabljena za plačilo projektne dokumentacije v višini 152.225,50 EUR.

Realizacija na postavki je bila 83,5 %. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitev v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednjo NRP:

- NRP 40719004 Dom upokojencev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na proračunski postavki je 83,5 %, večjih odstopanj ni bilo.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI (0 €) 7.859 €

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč (0 €) 7.859 €

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč (0 €) 7.859 €

222001 ODPRAVA POSLEDIC ŠKODE NA CESTAH - naravne nesreče 4.8.2023 (0 €) 7.859 €

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

Sredstva v okviru proračunske postavke 222001 Odprava posledic škode na cestah-naravne nesreče 4.8.2023 so porabljena za sanacijo škode po avgustovskih poplavah v letu 2023. Sredstva so bila porabljena za:

Konto 4021 Posebni material in storitve:

- v okviru NRP 40623015 Popave 2023-odprava in sanacija v višini 347 EUR za izdelavo izvedeniškega mnenja o tržnih vrednostih za štiri zemljišča v k.o. Zgornja Besnica.

Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

- v okviru NRP 40623015 Popave 2023-odprava in sanacija v višini 7.511 EUR za pripravljala dela za premostitev čez Besnico v Brscih.

Realizacija na postavki je bila glede na veljavni proračun 3,0 %, ker v sprejetem proračunu za leto 2023 teh sredstev še ni bilo planiranih. Sredstva so bila prerazporejena iz drugih NRP-jev na osnovi sklepa

oktobrske seje mestnega sveta. Konkretna pojasnila so navedena v tretjem delu obrazložitve v Načrtu razvojnih programov.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40623015 Popave 2023-odprava in sanacija.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na postavki je bila glede na veljavni proračun 3,0 %. Občina Kranj je gledano na proračunsko leto zelo pozno (v drugi polovici oktobra 2023) odprla nov NRP in PP z namenom sanacije po avgustovskih poplavah. 18.10.2023 je podpisala z Ministrstvom za naravne vire in prostor pogodbo o dodelitvi sredstev državnega proračuna (predplačilu) za izvedbo nujnih ukrepov pri odpravi posledic naravne nesreče - poplav 4. avgusta 2023 in posledično na njeni podlagi 26. 10.2023 podpisala izvajalsko pogodbo za prvega od predvidenih projektov v okviru izvedbe nujnih ukrepov, to je za sanacijo prepusta v Besnici. Tako je bilo v mesecu novembru možno izvesti zelo malo gradbenih del in je bil v decembru izdan le en račun. Naročena je bila tudi projektna dokumentacija za sanacijo plazu Pševo-Javornik, vendar v letu 2023 ni bil izdan noben račun. To so vzroki nizke realizacije v letu 2023.

0801 MEDOBČINSKA INŠPEKCIJA	(386.593 €) 312.250 €
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(386.593 €) 312.250 €
0603 Dejavnost občinske uprave	(386.593 €) 312.250 €
06039001 Administracija občinske uprave	(377.893 €) 310.316 €
102001 MEDOBČINSKA INŠPEKCIJA	(49.871 €) 32.438 €

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

Proračunska sredstva na postavki so namenjena za delovanje NOE Medobčinska inšpekcija v okviru skupne občinske uprave za pokrivanje materialnih stroškov, ki nastajajo pri opravljanju nalog. To so predvsem stroški materiala pisarniškega poslovanja, obratovalni stroški prostora, sredstva predvidena za izobraževanje zaposlenih, v deležu tudi za nakup in vzdrževanje računalniške opreme ter najemu tiskalnikov.

Stroški na proračunski postavki 102001 so bili realizirani skladno s proračunom:

4020 Pisarniški in splošni material in storitve - porabljena sredstva so bila manjša od načrtovanih, ker so bili manjši stroški pisarniškega materiala in storitev, minimalen je bil nakup strokovne literature zaradi uporabe spleta,

4021 Posebni material in storitve - porabljena sredstva so bila manjša od načrtovanih, saj je bila minimalna poraba na kontu drobnih inventar, izvedeno je bilo manjše število zdravniških pregledov kot je bilo načrtovano.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije - porabljena sredstva so bila manjša zaradi nižje porabe telefona, poštnine in kurirskih storitev, kuriv, stroškov ogrevanja, električne energije in komunalnih storitev,

4024 Izdatki za službena potovanja - realizacije je bila minimalna, ker se službena potovanja niso izvajala oziroma so se izobraževanja prestavila na splet,

4025 Tekoče vzdrževanje - NOE plača določena sredstva na podlagi dogovorjenega ključa delitve stroškov med SOU OG in MOK, največji strošek predstavlja tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme,

4026 Poslovne najemnine in zakupnine - realizacija je bila manjša, ker je bilo manj realiziranih izdatkov v okviru najema strojne, programske računalniške in komunikacijske opreme, največji strošek je najem vozil.

4029 Drugi operativni odhodki - povečanje stroškov je bilo zaradi večjega obsega odvetniških storitev.

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontih tekoče porabe je bila realizacija nižja od načrtovane, kar je posledica skrbnega ravnanja s sredstvi in racionalizacije postopkov dela. Povečanje je bilo pri storitvah odvetnikov, kar v obdobju načrtovanja ni bilo mogoče predvideti zaradi zunanjih deležnikov.

102002 INŠPEKCIJA:PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

(328.022 €) 277.877 €

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

Stroški na proračunski postavki 102002 so bili realizirani skladno s proračunom in veljavno sistemizacijo na postavkah:

4000 Plače in dodatki,

4001 Regres 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,

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 - ni bilo načrtovane porabe.

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje oziroma večja realizacija je bilo na kontu 4003 Sredstva za delovno uspešnost zaradi kadrovskih prerazporeditev.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav (8.700 €) 1.934 €

102003 INŠPEKCIJA:NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME

(8.700 €) 1.934 €

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

Sredstva so bila načrtovana na NRP 40422001 Inšpekcija: Nakup OS in opreme. Sredstva so bila namenjena za nakup opreme in investicijsko

vzdrževanje:

4202 Nakup opreme

4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove - realizacija v okviru dogovorjenih deležev med MR in MI o delitvi stroškov vzdrževanja, predvidena obnova sanitarij se je prestavila v leto 2024.

4207 Nakup nematerialnega premoženja - realizacije ni bilo.

Navezava na projekte NRP

Sredstva so bila načrtovana na NRP 40422001 Inšpekcija: Nakup OS in opreme.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na praktično vseh kontih NRP-ja je poraba nižja od načrtovane oziroma realizacije ni bilo, kar je posledica skrbnega ravnanja s sredstvi.

0802 MEDOBČINSKO REDARSTVO (993.028 €) 710.216 €

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (993.028 €) 710.216 €

0603 Dejavnost občinske uprave (993.028 €) 710.216 €

06039001 Administracija občinske uprave (971.028 €) 701.940 €

102011 MEDOBČINSKO REDARSTVO (267.170 €) 228.713 €

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

Na podprogramu so načrtovana sredstva za blago in storitve ter za del splošnih stroškov dela občinske uprave MOK. Realizirani so bili v skladu s proračunom:

4020 Pisarniški in splošni material in storitve - poraba sredstev je bila v okviru načrtovane,

4021 Posebni material in storitve - zaradi novih zaposlitev redarjev pripravnikov je bil višji strošek nabave uniform in službene opreme ter zdravniških pregledov,

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije - poraba sredstev je bila v okviru načrtovanega proračuna,

4024 Izdatki za službena potovanja - porab sredstev je bila višje zaradi stroškov prevoza na strokovna usposabljanja,

4025 Tekoče vzdrževanje - realizacija je bila v okviru načrtovanih sredstev; višja realizacije je bila na kontu zavarovalnih premij za opremo, sredstva načrtujejo tudi drugi uradi mestne uprave MOK, MR pa plača sredstva na podlagi določenega ključa delitve stroškov med SOU OG (MI, MR, SSNR) in MOK,

4026 Poslovne najemnine in zakupnine - poraba je bila v okviru načrtovanega proračuna,

4029 Drugi operativni odhodki - izvedeno je bilo manj izobraževanj, večji so bili izdatki za storitve odvetnikov strank.

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontih tekoče porabe, kjer je realizacija nižja od načrtovane, je posledica skrbnega ravnanja s sredstvi.

102012 REDARSTVO:PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM (703.858 €) 473.228 €

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

Sredstva so namenjena za plače zaposlenih na Medobčinskem redarstvu SOU OG, realizirana so bila glede na število zaposlenih v skladu s proračunom:

4000 Plače in dodatki

4001 Regres za letni dopust

4002 Povračila in nadomestila

4003 Sredstva za delovno uspešnost - višja realizacija povečanega obsega dela zaradi kadrovskega manjka,

4004 Sredstva za nadurno delo - realizacija ni bila izvedena,

4009 Drugi izdatki zaposlenim - višja realizacija je bila zaradi izplačila solidarnostne pomoči ob dlje trajajoči bolniški odsotnosti,

- 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.

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja so bila na kontu 4003 Sredstva za delovno uspešnost pri povečanem obsegu dela zaradi kadrovskega manjka.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav (22.000 €) 8.275 €

102013 REDARSTVO:NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME (22.000 €) 8.275 €

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

Nakup opreme in sredstev je bil realiziran skladno z veljavnim proračunom. Sredstva so bila načrtovana na NRP 40522001 Redarstvo: Nakup OS in opreme. Realizacija je bila na kontu 420200 Nakup pisarniškega pohištva in 420201 Nakup pisarniškega pohištva, kjer so bila sredstva namenjena ureditvi novega delovnega mesta. Na kontu 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave so bila sredstva namenjena za ureditev prostorov skupne občinske uprave. Predvidena celostna obnova garderobe in sanitarij za redarje se je premaknila v leto 2024.

Navezava na projekte NRP

Sredstva so bila načrtovana na NRP 40522001 Redarstvo: Nakup OS in opreme.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

/

0803 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE (262.009 €) 217.406 €

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (262.009 €) 217.406 €

0603 Dejavnost občinske uprave (262.009 €) 217.406 €

06039001 Administracija občinske uprave (258.550 €) 217.406 €

102021 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE (21.840 €) 14.887 €

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, NOE 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 59,63 % načrtovanih sredstev. Poraba je bila nekoliko nižja predvsem zaradi nižjih stroškov pisarniškega materiala in storitev (poraba samo 31,89 %), nekaj pa tudi zaradi nižjih stroškov čistilnega materiala in storitev (64,73 %) ter storitev varovanja zgradb in prostorov (58,88 %).

4021 Posebni material in storitve: Realizacija je bila 38,76 %, predvsem na račun nižjih stroškov zdravniških pregledov ter nižje nabave drobnega inventarja.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije: Realizacija je bila 61,62 % 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 86,42 % sredstev. Razlog za nekoliko nižjo realizacijo je v neudeležbi seminarjev/delavnic/konferenc na terenu (povračila stroškov prevoza v državi), saj so se skladno s protikoronskimi ukrepi preselili na splet.

4025 Tekoče vzdrževanje: Realizacija je bila 81,66 %, predvsem na račun nižjih stroškov vzdrževanja komunikacijske in druge opreme, strojne računalniške opreme ter nižjih zavarovalnih premij za opremo. Nižji od planiranih so bili tudi realizirani odhodki tekočega vzdrževanja poslovnih objektov.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine: Realizacija je bila 44,67 %, predvsem na račun najemnin tako strojne računalniške, kot tudi programske računalniške opreme.

4029 Drugi operativni odhodki: Realizacija je bila 83,66 %, ker je bilo manj realiziranih izdatkov za izobraževanja zaposlenih (81,80 % predvidenih sredstev).

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila nižja od pričakovane in je znašala 68,16 % 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

(236.710 €) 202.519 €

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 85,56 %, 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 87,09 %

4001 Regres za letni dopust: Realizacija v višini 65,69 %

4002 Povračila in nadomestila: Realizacija v višini 74,63 %

4003 Sredstva za delovno uspešnost: Realizacija v višini 75,43 %

4009 Drugi izdatki zaposlenim: Realizacija v višini 14,26 %

4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje: Realizacija v višini 89,93 %

4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje: Realizacija v višini 89,88 %

4012 prispevek za zaposlovanje: Realizacija v višini 88,81 %

4013 Prispevek za starševsko varstvo: Realizacija v višini 89,86 %

4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na pod.: Realizacija v višini 81,35 %

Navezava na projekte NRP

/

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ker tudi v letu 2023 ni bila izvedena nadomestna zaposlitev, je odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom pričakovano (realizacija na plačnih kontih je bila dosežena v višini

85,56 %).

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav (3.459 €) 0 €

102023 REVIZIJA: NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME (3.459 €) 0 €

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 v letu 2023 ni bil realiziran nakup strežnikov in diskontnih sistemov, telekomunikacijske opreme ter aktivne mreže in komunikacijske opreme, kot je sicer bilo načrtovano ob sprejemu proračuna. Tudi 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 prav tako niso bila realizirana.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka se v letu 2023 ni realizirala, saj ni bilo izvedenih nakupov oz. posodabljanj računalniške opreme, prav tako pa ni bilo izvedenih nakupov in posodobitev/nadgradenj licenčne programske opreme. Nabave in posodobitve so predvidene za proračunsko leto 2024.

0804 SKUPNA SLUŽBA UREJANJA PROSTORA (1.457.111 €) 639.961 €

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (428.990 €) 234.240 €

0603 Dejavnost občinske uprave (428.990 €) 234.240 €

06039001 Administracija občinske uprave (428.990 €) 234.240 €

102032 UREJANJE PROSTORA: plače in drugi izdatki zaposlenim (387.250 €) 220.794 €

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

V okviru proračunske postavke so bila sredstva porabljena za izplačilo plač za zaposlene v Skupni službi urejanja prostora, izplačilo regresa za letni dopust, 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, druge izdatke za zaposlene (jubilejne nagrade, odpravnine ob upokojitvi in solidarnostne pomoči in druge izdatke zaposlenim), prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev, za plačilo katerega je zavezanec delodajalec.

Skupaj je bilo porabljenih 220.794 EUR, kar pomeni 57% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Potrebna sredstva so bila izračunana za 8 mesecev, Skupna služba urejanja prostora pa je začela delovati s 1. 7. 2023, zato so bila sredstva porabljena le za 5 mesecev.

804006 MS UREJANJE PROSTORA**(41.740 €) 13.445 €**

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za delovanje Skupne službe urejanja prostora, in sicer za pokrivanje materialnih stroškov, ki nastajajo pri opravljanju nalog skupne službe: za nakup pisarniškega materiala, ki ga skupna služba potrebuje za opravljanje svojega dela, storitve čiščenja in varovanja zgradbe, plačilo stroškov oglaševalskih storitev in objav, pokrivanje stroškov rednih zdravniških pregledov zaposlenih, drobnega inventarja in drugega posebnega materiala in storitev, plačilo tekočih stroškov električne energije, komunalnih storitev, telekomunikacij in ogrevanja, ki odpade po ključu na skupno službo, strokovna izpopolnjevanja zaposlenih v skupni službi, pokrivanje stroškov za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme in komunikacijske opreme.

Skupaj je bilo porabljenih 13.445 EUR, kar pomeni 32,2% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti plan in realizacija se razlikujeta, ker zaradi manjših obveznosti od načrtovanih, sredstva niso bila v celoti porabljena.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	(948.121 €) 345.709 €
1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	(948.121 €) 345.709 €
16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	(274.059 €) 153.686 €

804003 BAZE PROSTORSKIH PODATKOV**(274.059 €) 153.686 €**

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za ureditev baz prostorskih podatkov, razvoj in vzdrževanje prostorskega informacijskega sistema MOK ter vzdrževanje Esri programske opreme. Skupaj je bilo porabljenih 153.686 EUR, kar pomeni 56,1% realizacijo glede na plan.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na NRP 40123001 Razvoj Prostorskega informacijskega sistema.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je v primerjavi s sprejetim planom nižja, ker se je izvedba projekta Razvoj in vzdrževanje PIS in projekta Urejanje podatkov za potrebe NUSZ deloma zamaknila v leto 2024.

16029003 Prostorsko načrtovanje	(674.062 €) 192.024 €
--	------------------------------

804001 PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti**(629.900 €) 178.835 €**

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

Sredstva na proračunski postavki so bila 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 so bila med drugim porabljena za plačilo izdelave OPPN in KNP območja Starega mestnega jedra Kranja, študije možnosti za realizacijo prostorskega razvoja širšega območja Primskovega - urbanistična zasnova, urbanistične zasnove za območje EUP KR SA 8, urbanistične zasnove za območje EUP KR Č 12, elaborata celovite prometne študije s prometnim modelom v sklopu priprave urbanistične zasnove za širše območje Primskovega, novelacije elaborata in oblikovanja vrtov na območju MOK, elaborata ekonomike za spremembe in dopolnitve ZN ŠC Zlato polje, itd. Del sredstev je bilo porabljenih tudi za izdelavo geodetskih posnetkov in plačilo stroškov objav in drugih materialnih stroškov in storitev povezanih z izdelavo prostorskih dokumentov (dodatni izvodi dokumentacije, kopiranje).

Skupaj je bilo porabljenih 178.835 EUR, kar pomeni 28,4% realizacijo glede na plan.

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 2024. 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.

804002 AGORA

(14.162 €) 1.965 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila namenjena za nadaljevanje aktivnosti znotraj projekta AGORA. Sredstva so bila porabljena za organizacijo dogodka na projektu. Skupaj je bilo porabljenih 1.965 EUR, kar pomeni 13,9% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Participacija občanov na projektu je pokazala, da bi bilo smiselno naročiti prometno študijo, za kar se je kasneje izkazalo, da študija ni prioritetne narave.

804005 PROGRAM OPREMLJANJA ZEMLJIŠČ

(30.000 €) 11.224 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila namenjena za pripravo programov opremljanja zemljišč. Programe opremljanj se izdelava na osnovi sprejetih prostorskih aktov za posamezna prostorska območja. Sredstva so bila porabljena za izdelavo Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o podlagah za odmero komunalnega prispevka za obstoječo komunalno opremo na območju Mestne občine Kranj. Skupaj je bilo porabljenih 11.224 EUR, kar pomeni 37,4% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila v celoti realizirana, ker v letu 2023 ni bilo potrebe po izdelavi vseh načrtovanih programov opremljanja. Poraba sredstev je vezana tudi na aktivnosti investitorjev. V letu 2023 ni bilo takšnih potreb kot so bile predvidene in predlagane s strani investitorjev.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

(80.000 €) 60.012 €

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

(80.000 €) 60.012 €

18029001 Nepremična kulturna dediščina

(80.000 €) 60.012 €

804004 MESTNO JEDRO

(80.000 €) 60.012 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju in na širšem območju kulturne dediščine Mestne občine Kranj. Upravičencem so se sredstva dodelila na osnovi izvedenega javnega razpisa.

Skupaj je bilo porabljenih 60.012 EUR, kar pomeni 75% realizacijo glede na plan.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na NRP 40621050 Sofin. obnove objektov nepremič. kult. dediščine v MOK.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila porabljena v večjem odstotku zaradi težav, ki jih imajo investitorji vlagatelji s pridobivanjem izvajalcev, ki so strokovno usposobljeni in imajo za obnovo objektov kulturne dediščine primerne reference, ki so pogoj za odobritev sredstev. V primeru izkazane strokovnosti pa so izvajalci

zaradi specifik izredno zasedeni, posledično del na objektu ne uspejo zaključiti v predpisanem roku (november 2023).

0805 SKUPNA SLUŽBA VARSTVA OKOLJA (219.945 €) 111.919 €

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (139.945 €) 40.440 €

0603 Dejavnost občinske uprave (139.945 €) 40.440 €

06039001 Administracija občinske uprave (139.945 €) 40.440 €

102042 VARSTVO OKOLJA: plače in drugi izdatki zaposlenim (131.805 €) 37.649 €

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

V okviru proračunske postavke so bila sredstva porabljena za izplačilo plač za zaposlene v Skupni službi varstva okolja, izplačilo regresa za letni dopust, 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, druge izdatke za zaposlene (jubilejne nagrade, odpravnine ob upokojitvi in solidarnostne pomoči in druge izdatke zaposlenim), prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev, za plačilo katerega je zavezanec delodajalec.

Skupaj je bilo porabljenih 37.649 EUR, kar pomeni 28,6% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Potrebna sredstva so bila izračunana za 8 mesecev, Skupna služba varstva okolja pa je začela delovati s 1. 7. 2023, zato so bila sredstva porabljena le za 5 mesecev. Poleg tega je bilo prve mesece v Skupni službi varstva okolja manj zaposlenih kot je bilo upoštevano pri planiranju.

805502 MS VARSTVO OKOLJA (8.140 €) 2.791 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za delovanje Skupne službe varstva okolja, in sicer za pokrivanje materialnih stroškov, ki nastajajo pri opravljanju nalog skupne službe: za nakup pisarniškega materiala, ki ga skupna služba potrebuje za opravljanje svojega dela, storitve čiščenja in varovanja zgradbe; plačilo stroškov oglaševalskih storitev in objav, pokrivanje stroškov rednih zdravniških pregledov zaposlenih, drobnega inventarja in drugega posebnega materiala in storitev, plačilo tekočih stroškov električne energije, komunalnih storitev, telekomunikacij in ogrevanja, ki odpade po ključu na skupno službo, strokovna izpopolnjevanja zaposlenih v skupni službi, pokrivanje stroškov za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme in komunikacijske opreme.

Skupaj je bilo porabljenih 2.791 EUR, kar pomeni 34,3% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti plan in realizacija se razlikujeta, ker zaradi manjših obveznosti od načrtovanih, sredstva niso bila v celoti porabljena.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(80.000 €) 71.479 €
1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve	(80.000 €) 71.479 €
15019001 Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike	(80.000 €) 71.479 €

805001 PROGRAM VARSTVA OKOLJA (80.000 €) 71.479 €

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

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za monitoring kakovosti zraka in hrupa, kakovosti okolja in nadaljevanje politike trajnostnega razvoja ter za novelacijo Občinskega programa varstva okolja za obdobje od 2024 do 2050 in z njim povezanim akcijskim načrtom.

Skupaj je bilo porabljenih 71.479 EUR, kar pomeni 89,4% realizacijo glede na plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj realizacije v primerjavi s sprejetim planom ni bilo.

C. RAČUN FINANCIRANJA

04151 Oddelek za finance (2.937.860 €) 2.936.454 €

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (2.937.860 €) 2.936.454 €

2201 Servisiranje javnega dolga (2.937.860 €) 2.936.454 €

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje (2.937.860 €) 2.936.454 €

100218 ODPLAČILO DOLGA IZ FINANCIRANJA (2.937.860 €) 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 2023 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 v enaka lanskoletni in za dobrih tisoč € manjša od plana (indeks 99,95).

Navezava na projekte NRP

V okviru postavke ne evidentiramo NRP-jev.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj ni bilo.

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.

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.

Obrazložitev podatkov iz bilance stanja za ožje dele občine, ki so pravne osebe:

Obrazložitve bilance stanja za ožje dele občine so vključene v obrazložitve bilance stanja za proračun.

Obrazložitve poslovnega poročila so pripravile notranje organizacijske enote mestne uprave.

Bojan Veselinovič
DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE



Matjaž Rakovec
ŽUPAN



Krajevna skupnost BESNICA
Na hribu 7, Zg. Besnica
4201 Zg. Besnica

Datum: 19. 1. 2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BESNICA ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Glavni cilji KS Besnica za leto 2023 so bili tlakovanje poti na pokopališču pri mrliških vežicah, zamenjava ogrevanja ter razsvetljave v in pred mrliškimi vežicami, izdaja glasila vsem gospodinjstvom v KS, obnova spomenika NOB v Zg. Besnici, izvedba čistilne akcije v sodelovanju s šolo, prirejanje organiziranih prireditev v sodelovanju s KS Besnica in sicer 3 dogodke: Semanji dan, prireditev ob državnem prazniku ter pohod na Špičasti hrib. Sicer pa je splošen cilj delovanje in sodelovanje s krajanji, 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. Realizirali smo tudi sprejem smučarskega skakalca Žiga Jelarja, saj je dosegal izjemne rezultate.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priložena 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 (tako tekoči kot investicijski) prejeti s strani MO Kranj (83,9 % delež vseh prihodkov) in sicer prejeta sredstva za: osnovno dejavnost, organizacijo prireditev, obnovo na pokopališču, nakup sončne elektrarne (iz naslova 8.čl. Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK; v nadaljevanju: Odlok). Odobrenim sredstvom v proračunu MOK za izplačilo sejin, se je svet KS odpovedal v korist odhodkov za proslave in prireditve. Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki (16,1 % delež vseh realiziranih prihodkov) in sicer prihodki od: priliva obresti na nočni depozit pri banki po sklenjeni pogodbi med banko in MOK), najemnine grobov, mrliških vežic ter od uporabnin poslovnega prostora.

Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2023 je veliko večja (indeks 292,6) in sicer so se iz proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2023 nakazala sredstva po 8. členu Odloka za izvedbo sončne elektrarne in sredstva za obnovo pokopališča. Glede na leto 2022 je realizacija celotnih prihodkov zelo zmanjšana (indeks 84,8), saj smo v lanskem letu iz proračuna MOK prejeli investicijska sredstva v okviru pokopališč.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov KS Besnica v letu 2023 je glede na sprejeti proračun leta 2023 precej večja (indeks 261,7), glede na leto 2022 pa precej manjša (indeks 86,6). KS Besnica je največ sredstev v letu 2023 iz naslova proračunskih postavk porabila na: Pokopališča, mrliške vežice (42,5 % delež celotne porabe glede na proračunske postavke), Objekti skupne rabe (36,1 % delež celotne porabe glede na proračunske postavke).

0535 KS Besnica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na proračunski postavki Proslave, prireditve KS je bila realizacija višja glede na sprejeti proračun leta 2023 (indeks 176,6) in znaša skoraj 6 tisoč EUR. Glede na leto 2022 je bila realizacija malenkost večja in sicer za 7,6 %. Sredstva so se porabila za pogostitve (hrana, pijača) na nekaj uspešnih prireditvah, sprejem Žiga Jelerja ob osvojitvi dobrih rezultatov, za nakup opreme za prireditve, za snemanje filma Besniška dolina, za nastop kantavtorja Aleksandra Mežka na krajevni prireditvi,... Delež realizacije leta 2023 glede na celotno porabo je 9,9%.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacija glede na sprejeti proračun leta 2023 nižja za 26,2 % in znaša skoraj 3 tisoč EUR. Znižanje odhodkov je predvsem posledica racionalizacije stroškov pri nabavi pisarniškega materiala. Največ sredstev se je porabilo za obdarovanje starostnikov. Delež realizacije leta 2023 glede na celotno porabo je 4,8 %. Glede na leto 2022 je bila približno enaka (indeks 103,7).

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna s prerazporeditvijo znotraj finančnega načrta. V preteklem letu iz tega naslova ni bilo realizacije. Realizirana sredstva na proračunski postavki v višini slabih 2 tisoč EUR so se zagotovila zaradi potrebe po obnovi spomenika talcem NOB v okviru projekta NRP Investicije KS. Delež realizacije leta 2023 glede na celotno porabo je 20,7 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je bila realizacije precej višja kot je sprejeti proračun za leto 2023 (indeks 408) in znaša skoraj 27 tisoč EUR. Veliko povečanje izhaja iz naslova realiziranih sredstev po projektih:

- NRP 40672101 Pokopališča na območju KS (realizacija slabih 20 tisoč EUR); sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2023 iz proračuna MOK. Izvedli smo tlakovanje pred mrliškiimi vežicami, asfaltiranje dovozne ceste, zamenjavo ogrevanja in razsvetljave.
- NRP 50000001 Investicije v KS, sredstva je zagotovila KS v svojem finančnem načrtu (dobrih 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 2023 glede na celotno porabo je 45,5 %. Glede na leto 2022 je bila realizacija precej nižja (indeks 60).

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na proračunski postavki Čistilna akcija je bila realizacija glede na sprejeti proračun leta 2023 enaka (indeks 99,9%) in znaša skoraj tisoč EUR, obenem pa je bila skoraj enaka kot v letu 2022 (indeks 100,3). Sredstva so se porabila za pogostitev udeležencev ter nakup zaščitnega materiala za sodelujoče (vrečke, rokavice,...). Delež realizacije leta 2023 glede na celotno porabo je 0,9 %.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacije glede na sprejeti načrt za leto 2023 precej višja (indeks 255,9) in znaša dobrih 21 tisoč EUR. Glede na leto 2022 je bila realizacija tudi precej višja (indeks 176,7). Največ sredstev se je porabilo za postavitev sončne elektrarne, v okviru projekta NRP 40672102 Investicije v KS (slabih 17 tisoč EUR; sredstva je zagotovil proračun MOK na podlagi 8. člena Odloka tekom izvrševanja proračuna leta 2023, v sprejetem planu leta 2023 pa niso bila planirana). Delež realizacije leta 2023 glede na celotno porabo je 36,1 %.

501011 RAZVOJ VASI

Na proračunski postavki Razvoj vasi sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna s prerazporeditvijo znotraj finančnega načrta v višini pod tisoč EUR. Prav tako v predhodnem letu nismo imeli realizacije na tej proračunski postavki. Sredstva so bila potrebna za zamenjavo poškodovanih krajevnih in obvestilnih tabel. Delež realizacije leta 2023 glede na celotno porabo je 0,1 %.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

40672101 Pokopališča na območju KS

Sredstva na projektu v višini slabih 20 tisoč EUR niso bila planirana v sprejetem planu leta 2023 in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK. Sredstva so bila realizirana na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice, nujno je bilo tlakovanje pred mrliško vežico. Realizacija projekta predstavlja 46,7 % delež glede na ostale realizirane projekte leta 2023.

40672102 Investicije v KS

Sredstva v višini slabih 17 tisoč EUR niso bila planirana v sprejetem planu leta 2023 in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK in sicer na podlagi 8. člena Odloka. Sredstva so bila realizirana na proračunski postavki Objekti skupne rabe in so se porabila za postavitve sončne elektrarne. Realizacija projekta predstavlja 13,9 % delež glede na ostale realizirane projekte leta 2023.

50000001 Investicije KS

Projekt je bil realiziran v višini slabih 6 tisoč EUR, od tega je glede na sprejeti plan leta 2023 realizacija višja za 36,8 %, glede na preteklo leto pa je realizacija višja za 54,4 %.

Sredstva so bila realizirana na proračunskih postavkah:

- Parki, obeležja NOB, spomeniki (v višini slabih 2 tisoč EUR) za obnovo spomenika padlim talcem NOB v Zg. Besnici;
- Pokopališča, mrliške vežice (v višini dobrih 4 tisoč EUR) za zamenjavo ogrevanja ter razsvetljave v mrliških vežicah.

Realizacija projekta predstavlja 39,4 % delež glede na ostale realizirane projekte leta 2023.

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

Na splošno gledano v letu 2023 so bila največja in tudi zelo velika odstopanja na odhodkih po proračunskih postavkah Pokopališča, mrliške vežice (višje za dobrih 20 tisoč EUR) ter Objekti skupne rabe (višje za skoraj 13 tisoč EUR). Razlika je nastala zaradi večjega ter potrebnega investicijskega vzdrževanja objekta mrliških vežic ter pokopališča in zaradi postavitve sončne elektrarne. 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 2023 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 2023 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 31.12.2023.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Besnica na dan 31.12.2023 znaša 2.206,85 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Besnica za leto 2023 je bila obravnavana na 7. seji KS Besnica dne 22. 1. 2024 ter soglasno sprejeta s strani prisotnih članov KS Besnica.

Predsednik/ca Sveta KS Besnica

Žig KS



Primož Bavdek
(ime in priimek)

(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/naKS Besnica.....(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladam 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/naKS 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/NaKS Besnica.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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, 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 letu2023..... (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:

.....22. 1. 2024.....



Krajevna skupnost Bitnje
Zgornje Bitnje 33
4209 Žabnica

Datum: 29.1.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA KS BITNJE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) **KS Bitnje si je pri sprejetju Finančnega načrta KS Bitnje za leto 2023 (v nadaljevanju: FN2023) zadala naslednje cilje:**

<p>1. CILJ: INFORMIRANJE KRAJANOV</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>KAZALNIK 1.1; Število izdanih glasil KS Bitnje Informator: 2 KAZALNIK 1.2; Število izdanih obvestil za krajanje: 2</p>
<p>2. CILJ: ORGANIZACIJA PRIREDITEV ZA KRAJANE KS BITNJE</p> <ul style="list-style-type: none"> - prireditev ob prazniku KS Bitnje (25. junij), - prireditev »Prihod pomladi« za najstarejše krajanje, - prireditev za najmlajše krajanje Direndaj, - sodelovanje pri tradicionalnem pohodu na Blegoš, - organizacija in sodelovanje pri različnih drugih prireditvah (v okviru krajevnega praznika). <p>KAZALNIK 2; Število izvedenih prireditev za krajanje KS Bitnje: 3</p>
<p>3. CILJ: NOVOLETNA OBDARITEV OTROK IN NAJSTAREJŠIH KRAJANOV, SODELOVANJE PRI MIKLAVŽEVANJU</p> <p>KAZALNIK 3; Število izvedenih obdaritev za krajanje ob novem letu: 3</p>
<p>4. CILJ: IZVEDBA ČISTILNE AKCIJE V KS BITNJE</p> <p>KAZALNIK 4; Izvedeno število čistilnih akcij: 1</p>
<p>5. CILJ: VZDRŽEVANJE ZELENIH POVRŠIN.</p>

Cilji KS Bitnje v letu 2023 so bili doseženi in sicer:

- **Uresničevanje cilja 1 »Informiranje krajanov«:** Izdani sta bili 2 številki glasila KS Bitnje Informator. Krajanje so bili informirani preko spletne strani KS Bitnje in Facebook strani Krajevna skupnost Bitnje — Sorško polje. Obvestil za krajanje po gospodinjstvih nismo delili. Obveščali smo jih preko oglasnih desk. V letu 2023 smo na naših oglasnih deskah delili pet vabil (vabilo na čistilno akcijo, Direndaj, krajevni praznik, novoletno obdarovanje otrok, prireditev ob prazniku gasilcev v Bitnjah).
Cilj obveščanja krajanov je dosežen.
- **Uresničevanje cilja 2 »Organizacija prireditev za krajanje KS Bitnje:** V letu 2023 so bile izvedene tri prireditve in sicer Direndaj na športno-kulturnem parku Bitnje 17.6., prireditev ob krajevnem prazniku, 25. junija s pogostitvijo krajanov pri vrtcu v Bitnjah ter obisk dedka Mraza za najmlajše v decembru. Prireditev »Prihod pomladi« ni bila izvedena. Svet KS Bitnje ni sodeloval pri izvedbi pohoda na Blegoš.
Cilj organizacije prireditev je bil dosežen.
- **Uresničevanje cilja 3 »Novoletna obdaritev otrok in najstarejših krajanov«:** Izvedeni sta bili dve načrtovani obdarovanji (obdarovanje najstarejših krajanov v sodelovanju s KO RK Bitnje in obdarovanje otrok ob novem letu). Nismo sodelovali pri izvedbi Miklavževanja.

- Uresničevanje cilja 4 » Izvedba čistilne akcije v KS Bitnje«. Čistilna akcija je bila izvedena v sklopu akcije Očistimo Kranj – Kranj ni več usran!.
- Uresničevanje cilja 5 »Vzdrževanje zelenih površin«: Zelene površine na igrišču v Sp. Bitnjah so bile vzdrževane v obsegu, ki je bil načrtovan v FN 2023.

V sklopu participativnega proračuna 2023 je KS Bitnje prejela dva bivalna kontejnerja namenjena garderobam NK Bitnje ter pripadajoče stavbno pohištvo (klopi).

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga, državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,....) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) obrazložitev prihodkov

Prihodki KS Bitnje v letu 2023 (v nadaljevanju: prihodka) so prikazani v spodnji tabeli.

TABELA : Prihodki KS Bitnje v letih 2022 in 2023(v €)

Opis	REAL 2022	SP 2023/2	VP 2023/2	REAL 2023	Indeks 4:1	Indeks 4:2	Indeks 4:3
	1	2	3	4	5	6	7
1 NEODVČNI PRIHODKI	140,00	100,00	100,00	281,55			
710200003 Obresti čez noč-zaklad.(gb,ba)	0,00	0,00	0,00	166,85	-	-	-
713000001 Prihodki od reklamnih oglasov	140,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
714195070 Prihodki od sponzorstev	0,00	50,00	50,00	105,00		210,00	210,00
73 PREJETE DONACIJE	9,00	9,00	9,00	135,00			
730000000 Prej.don.in darila od dom.pr.osob	0,00	0,00	0,00	135,00	-	-	-
74 TRANSFERNI PRIHODKI	21.894,19	17.143,00	32.395,00	32.350,27	147,86	188,71	99,85
740100000 Prej.sred.MOK-osnovna dej.	10.933,00	10.933,00	10.983,00	10.883,00	99,54	99,54	100,00
740100011 Prejeta sredstva MOK - organizacije prireditelj	1.097,27	1.249,00	1.249,00	1.249,00	113,83	100,00	100,00
740100012 Prejeta sredstva MOK - najemnine prostorov	3.149,00	3.149,00	3.149,00	3.149,00	100,00	100,00	100,00
740100013 Prejeta sredstva MOK - sejnine	767,52	1.521,00	1.521,00	1.475,47	194,78	97,01	97,01
740100600 Prejeta sredstva MOK - zelene površine (od I. 2022)	291,00	291,00	291,00	291,00	100,00	100,00	100,00
740101026 Prej. sred. MOK - ŠPORTNI OBJEKTI (INV.), Partecipativni pror.	0,00	0,00	15.120,00	15.119,80	-	-	100,00
740101033 Prej. sred. MOK - CESTNI PROMET (INV.), 8. člen Odlok	5.836,40	0,00	183,00	183,00	3,25	-	100,00

Realizirani prihodka znašajo skupaj 32.746,92 €; in so bili za 48,82 % višji od realiziranih prihodka v letu 2022, 89,91% višji od načrtovanih prihodka v sprejetem FN 2023 oziroma za 0,7 % višji od načrtovanih prihodka v veljavnem FN 2023.

Največji vir prihodka so bila prejeta sredstva Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) in sicer v višini dobrih 32 tisoč EUR: za opravljanje osnovne dejavnosti KS (33,23 % vseh prihodka), najemnine prostorov KS Bitnje v GD Bitnje, sejnine članov sveta KS, vzdrževanje zelenih površin na področju KS Bitnje in krajevni praznik (18,82% vseh prihodka) ter prejeta sredstva participativnega proračuna (v višini dobrih 15 tisoč EUR) namenjena nakupu dveh bivalnih kontejnerjev in klopi za garderobe NK Bitnje (46,17% vseh prihodka) ter sredstva po 8.čl. Odloka o kriterijih in merilih

za financiranje KS v MOK, za izvedbo električne napeljave za merilnike hitrosti (pod tisoč EUR). Investicijski transferni prihodki v sprejetem planu leta 2023 niso bili planirani, so pa se zagotovili iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna. Transferni prihodki so glede na sprejeti plan leta 2023 višji za 88,7 %, gre za zvišanje na račun investicijskih transfernih prihodkov. Transferni prihodki predstavljajo 98,8 % delež realizacije vseh prihodkov.

Lastni prihodki so bili realizirani v skupni višini pod tisoč EUR, kar je glede na sprejeti plan leta 2023 precej več (Indeks 396,7), enako več glede na preteklo leto (Indeks 283). Realizirali smo prihodke iz naslova donacij in sponzorstev, ter od priliva obresti na nočni depozit po sklenjeni pogodbi med MOK in banko. Lastni prihodki predstavljajo 1,2 % delež realizacije vseh odhodkov.

b) **Obrazložitev odhodkov**

Odhodki KS Bitnje v letu 2023 (v nadaljevanju: odhodki) so znašali 36.161 €; kar znaša 58,91 % več kot v letu 2022, ter 40,46 % več kot v sprejetem F-N 2023 oziroma 11,8% manj odhodkov kot v veljavnem FN 2023. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski Športna igrišča, športni objekti (42,2 % delež vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju proračunskih postavk.

0511 KS BITNJE

500202 PROSLAVE PRIREDITVE KS (10,8 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za praznovanje krajevnega praznika, otroški Direndaj in obisk dedka Mraza. V decembru smo s sodelovanjem območnega odbora Rdečega križa obdarili krajanke, ki so v tem letu dopolnili 80 ali več let. Načrtovana sredstva za leto 2023 so bila višja za 17 % v primerjavi z realiziranimi stroški v letu 2022. Realizirani stroški proslav in prireditev KS Bitnje so v letu 2023 101% višji od načrtovanih in predstavljajo 10,8 % vseh odhodkov KS Bitnje v letu 2023.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI (1,5% vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za plačilo odškodnine za uporabo zemljišča otroškega igrišča Direndaj. Realizirana sredstva na proračunski postavki v letu 2023 so na nivoju načrtovanih v FN 2023, v primerjavi z letom 2022 so enaka.

500205 MATERIALNI STROŠKI IN STORITVE KS (19,9 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za izdajanje krajevnega glasila Informator, plačilo stroškov telefona in internetne povezave, vzdrževanje spletne strani KS Bitnje, poštna storitve, pisarniški material, sejnine za člane Sveta KS Bitnje in druge stroške za opravljanje dejavnosti KS Bitnje. Načrtovana sredstva za leto 2023 so nekoliko višja v primerjavi s porabljenimi sredstvi v letu 2022 (za 10,8 %), porabljena sredstva v letu 2023 so 3,7 % nižja od načrtovanih in predstavljajo 19,9% vseh odhodkov v letu 2023.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI (42,19 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so namenjena odvozu komunalnih odpadkov in manjšim popravilom objektov na igrišču. V letošnjem letu smo močno presegle planiran znesek zaradi nakupa dveh kontejnerjev za garderobe Nogometnega kluba Bitnje in klopi v garderobi. Sredstva so bila zagotovljena s participativnim proračunom, po projektu 40623002 Participativni proračun. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 za ta namen niso bila predvidena in so se zagotovila s prerezporeditvijo sredstev iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna. Porabljena sredstva predstavljajo 42,19 % vseh odhodkov v letu 2023. Indeks realizacije leta 2023 glede na sprejeti plan zato znaša 15.257, glede na preteklo leto pa indeks znaša 13.104.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA (9,29 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Bitnje. Porabljena sredstva v letu 2023 16,6 % presegajo načrtovana sredstva za ta namen. Porabo sredstev smo povečali zaradi inflacije v minulih letih. V sprejetem proračuna je bil namenjen znesek enak kot v letih 2021 in 2022. Porabljena sredstva predstavljajo 9,29 % vseh odhodkov v letu 2023.

500236 ČISTILNA AKCIJA (0,4 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke Čistilna akcija so porabljena za izvedbo čistilne akcije v letu 2023. Porabljen znesek je enak znesku v sprejetem proračunu. V letu 2022 čistilne akcije nismo izvedli zaradi epidemije.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA (0,8 % 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 2023 je realizirana v višini FN 2023 in je enaka kot leta 2022.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE (14,6 % 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 in najemnine. Po projektu NRP 50000001 Investicije KS smo za potrebe Tajniških del nabavili prenosni računalnik in licenčno programsko opremo, skupno v višini slabih tisoč EUR. Realizacija na proračunski postavki v letu 2023 je bila nižja od veljavnega FN 2023 za 11,7 %. V primerjavi s porabo v letu 2022 pa je bila v letu 2023 višja za 7,3 %.

501012 CESTNI PROMET (0,5 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za montažo dveh prikazovalnikov hitrosti, po projektu 40672102 Investicije v KS. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 za ta namen niso bila predvidena in so se zagotovila s prerazporeditvijo sredstev iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK.

Sredstva v sprejetem FN 2023 niso bila načrtovana. Strošek je nastal zaradi naknadno doselega računa montaže prikazovalnikov hitrosti.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40623002 PARTICIPATIVNI PRORAČUN 2023

Sredstva so bila realizirana skupno v višini dobrih 15 tisoč EUR. V letu 2023 smo v proračun KS Bitnje prejeli sredstva za nakup dveh kontejnerskih enot namenjenih garderobnim prostorom Nogometnega kluba Bitnje. Njihov projekt je bil izbran za izvedbo v okviru participativnega proračuna. S sredstvi, ki so bila za ta namen odobrena smo kupili tudi klopi v garderobah. Realizirana sredstva niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK na proračunsko postavko Športna igrišča, športni objekti. Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 93 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

40672102 INVESTICIJE KS

Sredstva so bila realizirana skupno v višini pod tisoč EUR. V proračunskem letu 2023 smo plačali račun montaže dveh prikazovalnikov hitrosti. Realizirana sredstva niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK na proračunsko postavko Cestni promet. Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 1,1 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

50000001 INVESTICIJE KS

V proračunskem letu 2023 smo kupili prenosni računalnik in programsko opremo v višini skupno pod tisoč EUR. Sredstva za ta namen na proračunski postavki niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo znotraj finančnega načrta, ki je namenjen za potrebe dela tajnice.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Povečali so se stroški proslav in prireditev KS, ker smo po obdobju epidemije organizirali tri prireditve za krajanje. Relativno visok je bil strošek pogostitve krajanov ob krajevnem prazniku. Precej so se povečali tudi stroški tiskanja in urejanja glasila KS Bitnje, Informator. Izjemno veliko odstopanje je tudi na postavki športnih objektov, kjer smo malo nepričakovano, prejeli sredstva namenjena realizaciji participativnega proračuna 2023. Sredstva so namenjena Nogometnemu klubu Bitnje za reševanje slabih razmer v garderobnih prostorih. No račun inflacije in inflacijskih obetov smo povečali tudi vrednost urne postavke tajnice KS Bitnje.

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 2023 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2023 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 31.12.2023

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Bitnje na dan 31.12.2023 znaša 5.087,97 EUR.

Obrazložitev realizacije FN 2023 KS Bitnje smo člani sveta KS Bitnje soglasno potrdili na 12. redni seji KS Bitnje 1. februarja 2024.

Predsednik sveta KS Bitnje Matej Dolenc



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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS 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,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, 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 2023 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- dodatnih izboljšav v zvezi z letom 2022 ni bilo izvedenih(izboljšava 1)
- /(izboljšava 2)
- /(izboljšava 3)

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

- KS nima na voljo ustreznih podzakonskih aktov, sprejetih s strani MOK, ki bi natančno definirali delovanje KS (naloge, pristojnosti) (tveganje 1, predvideni ukrepi)
- KS nima ustreznih resursov (zaposlenih, informacijskega sistema) za vzpostavljanje ustreznih kontrol, obvladovanje tveganj (tveganje 2, predvideni ukrepi)
- Nižanje stroškov delovanja KS, racionalizacija poslovanja (tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Matej Dolenc, predsednik Sveta KS Bitnje

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

6.2.2024



Datum: 1. 2. 2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRATOV SMUK ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Cilji, ki so bili predloženi s finančnim načrtom za leto 2023, so bili v veliki meri realizirani. V letu 2023 smo realizirali 10 rednih sej. Izdali smo 2 številki krajevnega glasila – bifen Smuk (maja in decembra), s katerima smo krajanje obveščali o vsem pomembnem v naši krajevni skupnosti. V okviru rednega vzdrževanja doma KS je bila izvedena zamenjava strehe doma KS, sanacija ometa in ploščic in zamenjava omarice za vodovodno napeljava. V okviru investicij smo izvedli preplastitev intervencijske poti za vhodi blokov na območju garaže B. Namestitev tabel z označitvijo ime ulic ni bila izvedena zaradi časovne zasedenosti izvajalca. Na področju skrbi za okolje in zadovoljstva krajanov smo dosegali zastavljene cilje z uresničevanjem pobud s sodelovanjem z društvi, organizacijami in podjetji v naši KS. Leto 2023 je bilo zopet bolj aktivno tudi na področju praznov in prireditev. Tako smo 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. Na krajevnom prazniku so se predstavili učenci OŠ Matije Čopa s plesnimi in pevskimi nastopi. Ob koncu leta 2023 smo organizirali tudi dobrodelno akcijo z obdarovanjem družin v stiski. 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 uravnoveženju javnih financ, Zakon o interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov KS so prejeta sredstva iz proračuna MOK (indeks 93,7 % vseh prihodkov): osnovna dejavnost, organizacija prireditiv, sejnine in investicija v dom KS. Ostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki (indeks 6,3 % vseh prihodkov), med katere spada oddajanje poslovnih prostorov in povračilo obratovalnih stroškov. Nižji indeks realizacije na lastnih prihodkih je posledica odpovedi najemne pogodbe poslovnih prostorov KS s strani dolgoletne najemnice poslovnih prostorov KS in neuspešnega večkratnega postopka oddaje prostorov novim najemnikom. Neizvedeni so bili tudi načrtovani prihodki iz reklamnih oglasov v glasilu KS.

Celotni prihodki so v primerjavi s sprejetim proračunom 2023 realizirani v višini 149,86 %. Realizacija celotnih prihodkov glede na realizacijo preteklega leta pa je 144,42 %.

Iz proračuna MOK, so se tekom izvrševanja proračuna tekočega leta 2023, iz naslova projekta *NRP Domovi in prostori KS*, zagotovila sredstva za zamenjavo strehe doma KS v višini 5/6 deleža, saj je KS Bratov Smuk 5/6 lastnik objekta.

b) Obrazložitev odhodkov

0512 KS Bratov Smuk

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 je 86,14 % glede na plan. Glede na preteklo leto pa znaša indeks 103,49%. Največ odhodkov, kjer je tudi največje odstopanje pri realizaciji, smo realizirali na proračunski postavki Objekti skupne rabe (61,7 % vseh odhodkov), kjer je velika razlika v sprejetem proračunu in veljavnem proračunu zaradi transferja sredstev iz proračuna MOK za izvedbo sanacijo strehe doma KS. Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacija 22,5 % glede na ostale odhodke. Realizacija na proračunski postavki Proslave, prireditve KS je bila 15,3 %, kar je nižje od plana zaradi krajšega programa praznika zaradi vremena. Na proračunskih postavkah Športa igrišča, športni objekti in Zelene površine, otroška igrišča ni bilo realizacije načrtovanih odhodkov.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Za proslave in prireditve smo v letu 2023 porabili 3.218 EUR, kar predstavlja 53,63 % sprejetega proračuna. V primerjavi z letom 2022, se je realizacija zmanjšala na 79,53 %. Poleg krajevnega praznika je bilo izvedeno novoletno obdarovanje družin v stiski in novoletno druženje članov sveta KS. Slabša realizacija od preteklega leta je zaradi predčasne prekinitve programa krajevnega praznika zaradi dežja, zaradi česar ni bilo izvedene lutkovne predstave in skromnejšega novoletnega obdarovanja, kjer smo obdarili dve družini v stiski, ne pa tudi prvošolčkov. Poleg krajevnega praznika je bilo izvedeno novoletno obdarovanje družin v stiski in novoletno druženje članov sveta KS. Realizacija predstavlja 15,3 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na tej proračunski postavki smo v 2023 porabili 4.738 EUR. Sredstva so bila porabljena za sejnine, internet, pisarniški material, najem računalniške opreme (spletna stran KS) in tiskarske storitve (izdaja 2 številčk glasila, tisk letakov/plakatov za prireditve).

V primerjavi s sprejetim planom za leto 2023, je bila realizacija 94,56 %, v primerjavi z realizacijo 2022 pa 135 %. Realizacija predstavlja 22,5 % realizacijo glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Na tej proračunski postavki v 2023 ni bilo porabljenih sredstev glede na sprejeti plan, saj je bila postavitev zaščitne mreže na igrišču Jojo park izvedena že v letu 2022.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na tej proračunski postavki smo porabili 101 EUR. Sredstva so bila porabljena za nakup rokavic za udeležence čistilne akcije in pogostitev udeležencev. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023, je bila realizacija 50,48 %, v primerjavi z realizacijo leta 2022 pa 51,21 %, ki je nižja in predstavlja 0,5 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Na tej proračunski postavki v letu 2023 ni bilo porabljenih sredstev glede na sprejeti plan, saj je bila postavitev zaščitne ograje na zelenici nad garažama B in C izvedena v celoti že v lanskem letu.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na tej proračunski postavki smo porabili 12.970 EUR. Sredstva so bila porabljena za tekoče stroške za porabo električne energije, komunalne storitve (voda), odvoz smeti, zavarovanje objekta. Glavnina izdatkov predstavlja zamenjave strehe doma KS v 5/6 deležu, katerega lastnik je KS Bratov Smuk v deležu 5/6. Sredstva so se zagotovila iz proračuna MOK, tekom izvrševanja proračuna in v sprejetem planu I. 2023 niso bila, in sicer na projektu NRP Domovi in prostori KS. Izdatke predstavlja tudi sanacija ometa in ploščic po škodi zaradi puščanja ventila za vodo in zamenjava omarice za vodovodno napeljavo. Načrtovana obnova fasade Doma KS se je zaradi potrebne predhodne sanacije strehe na domu KS prestavila v naslednje leto.

V primerjavi z načrtovanimi sredstvi za leto 2023, je bila realizacija 111,32 %. V primerjavi z realizacijo 2022 pa indeks znaša 288,91, ki je višja zaradi zamenjave strehe doma KS. Realizacija predstavlja 61,7 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672103 Domovi in prostori KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V okviru investicij na tej proračunski postavki je bila izvedena zamenjava strehe doma KS. Investicija v višini 10.565 EUR, ki predstavlja 5/6 vrednosti celotne investicije glede na razmerje lastništva stavbe vključuje podaljšanje strehe zaradi načrtovane prenove fasade, zamenjava salonitnih strešnikov z novo pločevinasto kritino, zamenjava žlebov, vetrnih obrob in odtokov. Investicija v sprejetem finančnem načrtu ni bila načrtovana, sredstva so bila prerazporejena s transferjem. Realizacija sredstev je glede na veljavni plan 100 %.

50000001 Investicije KS

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Načrtovanih sredstev v 2023 ni bilo porabljenih, saj je bila postavitev zaščitne mreže na igrišču Jojo park izvedena že v letu 2022.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišja nominalna odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom leta 2023 so na proračunskih postavka: Proslave, prireditve KS, realizacija nižja za skoraj 3 tisoč EUR, Športna igrišča in športni objekti, realizacija nižja za dobrih tisoč EUR (ni bilo porabljenih sredstev saj je bila postavitev zaščitne mreže na igrišču Jojo park dokončana že v letu 2022), Objekti skupne rabe, realizacija višja za dobrih tisoč EUR (zamenjave strehe doma KS, ki v sprejetem planu ni bila predvidena).

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Bratov Smuk na dan 31.12.2023 znaša 12.615,72 EUR.

Predlog obrazložitve realizacije finančnega načrta KS bratov Smuk za leto 2023 je obravnaval svet KS bratov Smuk, dne 1. 2. 2024 na svoji 12. redni seji in ga sprejel.



Predsednik Sveta KS

SLAVKO KANCILJA

(podpis)

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladam 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: **PREDSEDNIK 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.....

SKUPNA OBČANSKA UPRAVA OBČIN GORNJSKE
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):

- ...IZVEDBA NAMER ZA ODDAJO PROSTOROV KS.....(izboljšava 1)
- ...ELEKTRONSKO VODENJE FINANČNEGA POSLOVANJA.....(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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

- ...PRAVILNO KNJIŽENJE ODHODKOV.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)



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

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

..1. 2. 2024.....



Krajevna skupnost BRITOF
Britof 316
4000 Kranj

Projektno št. 20-02-0001715/24			
Šifra zbirke	Vredn.	Vredn.	Prilož.
40004			

Datum: 01.02.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRITOF ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Glavni cilji pri pripravi finančnega načrta KS Britof za leto 2023 so bili ponovno delno doseženi. Uspešno smo izpeljali čistilno akcijo v sklopu akcije »Kranj ni več usran«. V mesecu decembru smo izvedli tradicionalno druženje s krajanj ob novoletni smreki. V ta namen smo letos sami organizirali okrasitev obstoječe smreke. S tem smo tudi zmanjšali stroške poplačila dela. 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 2023 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 2023 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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

KS Britof je v letu 2023 realizirala prihodke v višini dobrih 13 tisoč EUR, kar je za dober 1 % višje kot je bil sprejeti plan leta 2023. Realizacija v primerjavi s preteklim letom je višja za 2 %. Glavnina realiziranih prihodkov (98,6 % delež vseh prihodkov) je bila transfernih, ki so bili zagotovljeni v proračunu MOK za leto 2023 in sicer: sredstva za osnovno dejavnost (slabi 10 tisoč EUR), sredstva za organizacijo prireditev (slabi 3 tisoč EUR). Sredstvom za sejnine se je svet krajevne skupnosti soglasno s sklepom odpovedal v korist drugih odhodkov. Po sklenjeni pogodbi med MOK in banko v prvi polovici leta 2023, je KS prejela tudi nekaj lastnih prihodkov in sicer iz naslova priliva obrsti od nočnih depozitov, kar predstavlja 1,4 % delež celotnih prihodkov. Realizacija celotnih prihodkov leta 2023 je glede na realizacijo leta 2022 višja za 1,94%

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša dobrih 18 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 18,28%, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 47,93%. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski Športna igrišča, športni objekti (39,7 % delež vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0513 KS Britof

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 26,83% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Planirana sredstva v letu 2023 so bila realizirana za 97 % več, kot so bila planirana pri pripravi finančnega načrta. Glede na preteklo leto se je realizacija zmanjšala za 4,55%. Sredstva so se porabila za pogostitve prostovoljcev pri različnih dogodkih (izlet RK, srečanje DU Britof, žeganje koles, pogostitev nogometnih ekip, memorial Jureta Kerna, zaključek leta).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 12,50% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2023 54,36%. Glede na preteklo leto je bila realizacija za 29,33% manjša. Sredstva so se porabila za izdajo časopisa, stroške energije, vode, komunalne storitve in komunikacije ter druge operativne stroške.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Proračunska postavka predstavlja 0,001% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Planirana sredstva v letu 2023 so bila realizirana za 25 % manj, kot so bila planirana pri pripravi finančnega načrta. V preteklem letu na tej postavki ni bilo realizacije. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje avtobusne postaje.

500214 KRVODAJALSKE AKCIJE

Proračunska postavka predstavlja 3,92% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2023 90%. V preteklem letu na tej postavki ni bilo realizacije. Sredstva so se porabila za plačilo kosila za udeležence krvodajalske akcije.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Proračunska postavka predstavlja 39,65% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Planirana sredstva v letu 2023 so bila realizirana v višini 291% glede na sprejeti plan leta 2023, glede na preteklo leto pa je realizacija višja (Indeks 2.018). V letu 2023 smo kupili kontejner- garderobo v okviru projekta NRP 5000001 Investicije KS in barsko mizo v okviru projekta NRP 5000001 Investicije KS.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Proračunska postavka predstavlja 1,41% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Planirana sredstva v letu 2023 so bila realizirana za 42,5 % manj, kot je bilo planiranih sredstev za leto 2023. Glede na preteklo leto je bila realizacija nižja za 28,4 %. Sredstva smo porabili za nakup malice za pogostitev udeležencev čistilne akcije ter za pogostitev udeležencev.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 14,88% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Planirana sredstva v letu 2023 so bila realizirana za 97,8 % manj, kot je bilo planiranih sredstev za leto 2023. Realizacija glede na preteklo leto je nižja 17,89 %. V letu 2023 smo sredstva porabili za ogrevanje, vodo in komunalne storitve ter smeti. V okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS smo nabavili prenosni računalnik in magnetno tablo piši briši.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Po projektu smo v okviru proračunske postavke nabavili mobilni kontejner-garderobo in barsko mizo. Realizacije glede na sprejeti plan je bila višja (Indeks 1.455,7), saj nakup kontejnerja v sprejetem planu 2023 ni bil planiran in smo sredstva zagotovili znotraj finančnega načrta s prerazporeditvijo.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Po projektu smo v okviru proračunske postavke nabavili prenosni računalnik in magnetno tablo piši briši. V sprejetem planu sredstva na proračunski vrstici niso bila planirana in so se zagotovila znotraj finančnega načrta s prerazporeditvijo.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje med sprejetim planom leta 2023 in realizacijo leta 2023 je zaznati na PP Objekti skupne rabe, realizacija nižja za dobrih 9 tisoč EUR. V sprejetem planu sredstva na proračunski vrstici niso bila planirana in so se zagotovila znotraj finančnega načrta

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Britof na dan 31.12.2023 znaša 4.289,39 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

Martina Prusnik

(in digitalno podpisal)

Martina Prusnik
Datum:
2024.02.19
17:17:54 +01'00'

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/naKS Britof.....(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

Ta ocena predstavlja stanje 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/NaKS 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.

x

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

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

x

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

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

x

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

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

x

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

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

x

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:
SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE
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 2023 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- poslovanje v skladu z navodili.....(izboljšava 1)
- zmanjševanje stroškov operative.....(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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

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

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

Podpis: **Martina Prusnik**

Digitalno podpisal
Martina.Prusnik
Datum: 2024.02.15
14:38:01 +01'00'

Datum podpisa predstojnika:

01.02.2024.....



Krajevna skupnost ČIRČE
Smledniška cesta 136
4000 Kranj

Datum: 5.2.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ČIRČE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V letu 2023 nismo izpeljali vseh zastavljenih ciljev, saj je bilo še vedno nekaj negotovosti glede COVID-19 ukrepov glede druženja. Iz tega razloga ni bil izveden zimski smučarski dan na Krvavcu. Izvedli pa smo obdaritev otrok, za kar pa nismo imeli dodatnih izdatkov, saj je bilo število otrok nižje in smo uporabili nerazdeljena darila preteklih let. Izpeljali smo tudi merjenje krvi za krajane. Vsa običajna vzdrževalna dela v domu in na igrišču ob njem smo izpeljali, prav tako tudi vsa dela v domu, ki so se financirala iz 8. člena.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost Čirče je v letu 2023 realizirala prihodke le v višini 34.995 €, , kar je za 61 % več kot je bil sprejeti plan leta 2023. Realizacija celotnih prihodkov glede na predhodno leto je primerljiva (Indeks 98,9).

Krajevna skupnost je realizirala transferne prihodke zagotovljene v proračunu Mestne občine Kranj v višini slabih 26 tisoč EUR, kar je 73,4 % delež vseh prihodkov. Od tega je realizirala tekoče transferne prihodke za osnovno dejavnost in zelene površine (košnja trave). Zagotovljena sredstva iz naslova organizacije prireditvev in izplačilo sejin so ostala nerealizirana. Realizirala pa je tudi investicijske transferne prihodke po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, za potrebe doma KS v skupnem znesku slabih 16 tisoč EUR.

Krajevna skupnost je realizirala tudi lastne prihodke v višini dobrih 9 tisoč EUR, kar je 26,5 % delež vseh prihodkov. Z oddajanjem prostorov v najem smo prejeli 3% manj sredstev od načrtovanih. Glavni razlog za to je da dvorane v poletnih mesecih nismo oddali. Hkrati smo v letu 2023 prejeli tudi priliv od obresti na nočni depozit, po sklenjeni pogodbi med MOK in banko.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni odhodki so bili realizirani v višini 57 % glede na sprejeti plan leta 2023, glede na preteklo leto pa v nižji za 6 %. 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 2023 je KS Čirče izvedla obdaritev otrok in pogostitev aktivnih članov, vendar so bili odhodki nižji saj smo uporabili darila preteklih let.

Stroški v zvezi s tem so bili v višini 202 EUR, kar je le 13% načrtovanega zneska v letu 2023. Realizacija glede na preteklo leto občutno višja, saj v letu 2022 nismo izpeljali predvidenih aktivnosti zaradi COVID-19 omejitev. Proračunska postavka predstavlja 0,8 % delež celotne realizacije.

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 687€ kar je 16% od načrtovanega. Razlog za to je bilo, da nismo izplačali sejin, nismo izdali lokalnega glasila, nismo kupili pisarniškega materiala. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 38 %. Proračunska postavka predstavlja 2,5 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Odhodki, predvideni na tej postavki niso bili realizirani. Razlog za to je bilo, da je vsa opravila izvedel hišnik. Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 100 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Odhodki, predvideni na tej proračunski postavki v sprejetem planu leta 2023 niso bili realizirani, saj zaradi naj bi k čistilni akciji pristopili v sodelovanju z lokalnim društvom, ki pa v letu 2023 sodelovanja ni želel.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Odhodki, predvideni na tej proračunski postavki so bili realizirani v višini 311€ kar je 55% načrtovanega. Strošek predstavlja košnja trave na igrišču in okoli doma krajanov Čirče.

500240 PROMOCIJA ZDRAVJA

Uspešno izvedli merjenje krvi v sodelovanju z Krajevno organizacijo rdečega križa. Znesek meritev je znašal 350€, kar je 100% manj od načrtovanega. Proračunska postavka predstavlja 1,3 % delež celotne realizacije.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Tekoče stroški, kot so: vzdrževanje in drugi operativni odhodki, električna, kurilno olje, pogodba s hišnikom, zavarovalne premije, odvoz smeti, voda,... so bili realizirani v skupni vrednosti slabih 10 tisoč €, investicijski pa v višini slabih 16 tisoč EUR.

Dom krajevne skupnosti je dobro vzdrževan – za to skrbi hišnik, vsa dela so bila pravočasno in korektno opravljena.

Po projektu NRP 40672102 Investicije v KS, po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK smo v domu KS Čirče v višini slabih 16 tisoč EUR, izvedli: nakup drsnih in notranjih vrat (dobrih 4 tisoč EUR), izdelavo in montažo stene v sanitarijah (skoraj 2 tisoč EUR), pleskanje (dobrih 3 tisoč EUR), izvedbo fekalnega priključka (dobrih 2 tisoč EUR), menjavo razdelilnikov in električne instalacije (dobrih 2 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje zgornjih sanitarij (slabih 3 tisoč EUR).

Kupili smo tudi tiskalnik po projektu NRP 50000001 Investicije KS v višini pod tisoč EUR. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila znotraj finančnega načrta s prerazporeditvijo.

Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 5%, glede na sprejeti plan leta 2023 pa je višja za 10 %. Proračunska postavka predstavlja 95 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

Realizirana sredstva (v višini slabih 16 tisoč EUR) niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, na proračunski postavki Objekti skupne rabe za: nakup drsnih in notranjih vrat (dobrih 4 tisoč EUR), izdelavo in montažo stene v sanitarijah (skoraj 2 tisoč EUR), pleskanje (dobrih 3 tisoč EUR), izvedbo fekalnega

priključka (dobrih 2 tisoč EUR), menjavo razdelilnikov in električne instalacije (dobrih 2 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje zgornjih sanitarij (slabih 3 tisoč EUR).

Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 98,2 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

50000001 Investicije KS

Realizirana sredstva (v višini pod tisoč EUR) smo porabili za nakup tiskalnika na proračunski postavki Objekti skupne rabe.

Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila znotraj finančnega načrta s prerazporeditvijo. Projekt predstavlja 1,8 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje odstopanj ni. Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve je realizacija nižja za skoraj 4 tisoč EUR. Nismo izplačali sredstev za sejnine in imeli stroškov tiskarskih in založniških storitev, Prav tako na proračunski postavki Objekti skupne rabe nismo izvedli planiranega tekočega vzdrževanja doma KS, saj smo poskrbeli za investicijsko vzdrževanje doma s sredstvi iz proračuna MOK.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Čirče na dan 31.12.2023 znaša 17.959,51 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

Nuša Kalan
(ime in priimek)

(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/naKRAJEVNA SKUPNOST ČIRČE.....(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/NaKS 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.....
SKUPNA OBČANSKA UPRAVA OBČIN GOZENJSKE

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:.....



Datum podpisa predstojnika:

.....11.1.2024.....

Krajevna skupnost GORENJA SAVA
Savska Loka 6a
4000 Kranj

Datum: 20.2.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GORENJA SAVA ZA LETO 2023

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

b) Obrazložitev odhodkov

0515 KS Gorenja Sava

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Planirana sredstva so bila porabljena za organizacijo prireditev:

- Prvomajska budnica
- Srečanje krajanov KS Gorenja Sava – piknik
- izlet krajanov v Vipavo

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so bila porabljena za obveščanje občanov (tisk obvestil in vabil na dogodke) ter soudeležba pri izdaji glasila KS Stražišče in KS Gorenja Sava Sitar. Opravljen je bil tudi nakup tiskalnika za potrebe KS.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva so bila porabljena za čiščenje in ureditev spomenika NOB pred 1. novembrom.

500236 ČISTILNA AKCIJA

V letu 2023 ni bilo porabljenih sredstev za čistilno akcijo.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija je bila glede na veljavni letni plan 2023. Sredstva so se porabila za čiščenje poslovnih prostorov:

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Na kontu ni bilo porabljenih sredstev.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 ZIF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Gorenja Sava na dan 31.12.2023 znaša 16.357,73 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

P. O. M. A. S. J. S. K. V. J.
(ime in priimek)

(podpis)

ST. ZAPOROČNIK SVET ST 10

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na Krajevna skupnost Gorenja Sava

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na Krajevna Skupnost Gorenja Sava

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj.

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE

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: Roman Perne, predsednik Sveta KS Gorenja Sava

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

20.2.2024



Krajevna skupnost GOLNIK
Golnik 63
4204 Golnik

Datum: 27. 1. 2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GOLNIK ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Zastavljeni cilji Krajevne skupnosti Golnik, ki so bili sprejeti s finančnim načrtom za leto 2023 so bili le delno doseženi: stremeli smo k povrnitvi k obsežnejši in bolj raznoliki ponudbi aktivnosti glede na preteklo leto in ponujanju novih, dodatnih storitev svojim krajanom. Na sodišču je še vedno v obravnavi spor gléde uporabe prostorov v večnamenski dvorani Doma krajanov KS Golnik. Solastnik je podal celo tožbo zaradi motenja posesti, ki še ni zaključena. Zaradi tega spora je motena uporaba večnamenske dvorane

Krajevna skupnost Golnik (v nadaljevanju: KS Golnik) je v letu 2023 poslovala predvsem v okviru glavnega vira pridobljenih sredstev iz proračuna Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK), ki so strogo namenska in se dodeljujejo na podlagi sprejetih kriterijev s strani MOK. Drugi, letos precej manjši del finančnih sredstev je bil pridobljen iz naslova oddajanja dvorane KS Golnik v najem. Zaradi prej omenjene tožbe je moteno oddajanje oz. uporaba prostora, saj solastnik nasprotuje dejavnostim v času, ko ima on v svojih prostorih odprto dejavnost. Kljub temu pa se prostor občasno oddaja, organizirana pa je bila tudi večja prireditev za otroke (Dedek Mraz).

Člani Sveta KS Golnik in številni drugi prostovoljci krajevne skupnosti, ki se vključujejo v posamezne aktivnosti in izvajanje programov KS, so za uspešno izvedbo realiziranih dogodkov in aktivnosti vložili predvsem lastna sredstva (lastno fizično delo, čas, material).

Tudi v letu 2023 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; delo v letu 2023 ocenjujemo navkljub omenjenim izzivom kot zelo uspešno.

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

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

c) Izjava o ocena notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost Golnik je v letu 2023 prejela prilive oz. prihodke primarno iz transfera občinskega proračuna MOK (98 % delež celotnih prihodkov), v manjšem obsegu pa tudi prihodke iz naslova oddaje prostorov krajevne skupnosti.

Realizacija vseh prihodkov je glede na letošnji plan za 2,99% višja, glede na lansko obdobje pa za 21,58 % višja. Iz naslova transfernih prihodkov smo glede na lansko obdobje prejeli več sredstev (117,36) iz naslova oddaje prostorov doma KS pa smo letos prejeli 20 % več kot planirano in tud 125 % več sredstev glede na lansko obdobje. Višji prihodki so posledica več najemov večnamenske dvorane za zasebne prireditve. Zaradi težav s solastnikom stavbe, je oddaja omejena na čas izven poslovnega časa solastnika stavbe.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša dobrih 11 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 50,66 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 13,09%. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (68,36% delež vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0515 KS Golnik

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Načrtovana sredstva so se porabila za organizacijo treh večjih prireditev na Golniku. Večina načrtovanih sredstev se je porabila za organizacijo krajevnega praznika, ki je bila največja izvedena aktivnost za spodbudo druženja krajanov vseh generacij, največja prireditev je bila izvedba kresa 30.4.2023. Ob krajevem prazniku konec junija je bil izveden tradicionalni pohod na Kriško goro. Decembra je bila v domu KS Golnik organizirana predstava za predšolske otroke iz Golnika z obdaritvijo Dedka Mraza.

Poleg tega smo organizirali tudi druženje na otroškem igrišču, kjer se je pobarvalo igrala na otroškem igrišču. Septembra smo očistili močno zaraščeno igrišče za tenis v parku Tivoli.

Izdatki so se v porabili za plačilo hrane na omenjenih dogodkih (storitve menz in restavracij), preostalo pa za in drugi splošni material in storitve (plačilo za IPF ob kresovanju, darila za obdarovanje).

Realizacija je glede na sprejeti plan za leto 2023 22,51 % nižja (58,92 % nižja glede na veljavni plan 2023), realizacija je v letu 2023 za 89,92 % višja glede na realizacijo leta 2022. Realizacija predstavlja 20 % 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 večji del te postavke, 96 % predvidenih sredstev namenili za pogostitve, preostalih 4 % pa za podaljšanja gostovanja spletne domene; vse za nemoteno vzdrževanje in zagotavljanje storitev KS.

Realizacija je glede na sprejeti proračun za 82,5 % nižja, glede na veljavni pa za 53,95 % nižja. Realizacija 2023 je za 47 % nižja od realizacije leta 2022. Razlog nizke porabe sredstev v okviru konta materialnih stroškov in storitev KS je v varčevanju. Realizacija predstavlja 4,4 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

V letu 2023 se je Svet KS Golnik odpovedal sejinam v korist drugih odhodkov.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva na proračunski postavki so bila v sprejetem planu leta 2023 planirana in tudi porabljena v višini 66,52% glede na sprejeti proračun in 78,25 % glede na veljavni proračun.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Čistilno akcijo smo tokrat organizirali v sklopu akcije Očistimo Kranj. Organizirali smo predvsem čiščenje javnih površin, otroškega igrišča in vodotokov skozi Golnik.

75 % predvidenih sredstev se je porabilo za pogostitev udeležencev, preostalo pa za nakup čistilnega materiala (rokavice, pribor).

Realizacija predstavlja 3,4% celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

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 12,9 %. Realizacija 2023 je za 62,59% manjša kot v letu 2022, saj se ni kupovalo nove opreme. Realizacija predstavlja 1,3 % 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 manjše kakor v preteklih letih. Prišlo je tudi do šuma v komunikaciji z izvajalci po podjemnih pogodbah, ki smo jo z letošnjim letom končno uspeli primerno nasloviti.

Izdatki so se v največji meri porabili za izplačilo stroškov po podjemnih pogodbah za zunanje in notranje čiščenje in vzdrževanje in s tem povezanimi davki (40 % proračunske postavke), za ogrevanje (29,5 % postavke), za nakup tiskalnika (3,6 % postavke). Drugi izdatki so bili porabljeni za popravilo vrat na domu KS.

Realizacija je glede na sprejeti plan za 48,1 % nižja. Realizacija za leto 2023 je v primerjavi z letom 2022 višja za 3,87 % , kar ne predstavlja bistvene razlike. Realizacija predstavlja 68 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Načrtovana sredstva smo porabili v okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe in sicer za nakup tiskalnika.

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. Poraba je bila manjša od predvidene zaradi gospodarnega ravnanja s sredstvi.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Golnik na dan 31.12.2023 znaša 12.304,85 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

MARKO RATLIJAK

(ime in priimek)

(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST GOLNIK (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- ⊖ samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: PREDSEDNIK 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 OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKI
SKUPNA SLUŽBA MOPZANJE REVIZIJE KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

..... SLOVENSKI TRG 1 4000 KRANJ

Matična številka:

248 2525 000

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: **PREDSTOJNIK KS**
MARCO RAHIVAK

Podpis: _____

Datum podpisa predstojnika:

29.11.2024





Krajevna skupnost GORIČE
Goriče 21
4204 Golnik

Prejeto	26 -01- 2024	893/24	
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406104			

Datum: 24.01.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GORIČE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Finančni načrt, ki je bil pripravljen za leto 2023 je v največji možni meri upoštevan. Celotno leto smo gospodarno upravljali s krajevnim domom in njegovo okolico, urejali mrliške vežice in pokopališče v Goričah. Skozi leto smo sodelovali s krajanji in na prireditvah ter tako organizirali čistilno akcijo v celotni krajevni skupnosti, priredili praznovanje ob krajevnem prazniku skupaj s KS Golnik, pripravili prireditev ob prazniku spomina na mrtve, skupaj z župnikom priredili oratorij za otroke, ob koncu leta smo obdarili otroke do 7 leta z obiskom dedka mraza. 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 krajevnom domu smo tudi v letu 2023 imeli oddano stanovanje, za kar smo prejeli 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 oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija celotnih prihodkov leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 višji za 15 %.

KS Goriče je v letu 2023 realizirala prihodke v višini dobrih 24 tisoč EUR, od tega lastne v višini slabih 14 tisoč EUR (56 % delež vseh prihodkov) in transferne (44 % delež vseh prihodkov) v višini slabih 11 tisoč EUR, od tega v celoti tekoče.

Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2023 so bili prihodki iz naslova najemnin za grobove (dobrih 9 tisoč EUR), realizirali pa smo še prihodke od oddaje stanovanja, izposoje mrliških vežic, odškodnino iz sklenjenega zavarovanja ter prejeli obresti na nočne depozite pri banki po pogodbi. Lastni prihodki so v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 višji za 31,17 % (v primerjavi z realizacijo leta 2022 pa Indeks znaša 110,55).

Realizirani tekoči transferni prihodki iz proračuna MO Kranj za leto 2023 so: osnovna dejavnost, organizacija prireditev, zelene površine - tekoče vzdrževanje. Zagotovljenim sredstvom v proračunu MOK za izplačilo sejin smo se odpovedali v korist drugih odhodkov. Realizacija transfernih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2023 je 100 %, glede na predhodno leto pa višja za 10,9 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša slabih 19 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za slabih 59 %, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 40 %. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (46 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0517 KS Goriče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 21 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 glede na sprejeti plan leta 2023 je 105 %. 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 2022 višja za 28 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 22 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 je 80 %. Sredstva so se porabila za čistilni material, stroške telefona, pošte. Realizacija leta 2023 je v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 69 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Proračunska postavka predstavlja 10 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 je 99 %. 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 2023 je v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 494 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva na proračunski postavki so bila ob sprejetju proračuna leta 2023 planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva na proračunski postavki so bila ob sprejetju proračuna leta 2023 planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 46 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 je 25 %. Sredstva so se porabila za nakup goriv in stroškov ogrevanja, čistilni material, komunalne storitve, odvoz smeti, tekoče vzdrževanje objekta, električne energije. Nabavili smo obrezovalnik žive meje za potrebe na pokopališču, iz naslova projekta NRP Investicije KS. Realizacija leta 2023 je v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja za 66 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva v okviru projekta NRP Investicije KS so bila porabljena v višini pod tisoč EUR, v sprejetem planu LETA 2023 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračunskega leta. Nabavili smo brezovalnika žive meje.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva na proračunski postavki so bila po projektu ob sprejetju proračuna leta 2023 planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2023 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe – KS Goriče (nižji za slabih 26 tisoč EUR), nismo realizirali investicijskega in tekočega vzdrževanja objekta, kot smo prvotno planirali. Stremeli smo k racionalnemu poslovanju.

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 2023 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 2023 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

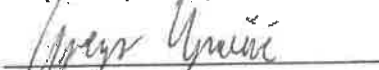
3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Goriče na dan 31.12.2023 znaša 30.059,68 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

GREGOR GRAŠIČ
(ime in priimek)


(podpis)

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS GORIČE, 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 OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka: 248 252 5000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

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

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

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

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

predsednik sveta KS GORIČE, GREGOR GRAŠIČ

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

06.02.2023



Krajevna skupnost HUJE
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Prejeto	26.01.2024	903/24
Šif. znak		
406104		

Datum: 19.01.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HUJE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2023 smo uspeli realizirati nekaj zastavljenih ciljev. Med njimi so: izlet z organizacijo ZB, zasaditve dreves in ureditev igrišča ob balinišču Huje. Ostali smo povezani z naslednjimi zavodi in društvi: Društvo z Roko v raki, Zvezo borcev, medgeneracijskim centrom, balinarskim društvom Huje in OŠ Jakoba Aljaža, Dom upokoencev Kranj. Zaradi vremenskih razmer nismo uspeli realizirati vsakoletne prireditve Aljažkov dan.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja, in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

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

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavnino realiziranih prihodkov leta 2023 (89,7 % delež celotnih prihodkov) predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, ki so namenjeni osnovni dejavnosti, za organizacijo krajevnega praznika in sejnine. Preostali del (10,3 % delež celotnih prihodkov) pa predstavljajo lastni prihodki, od tega obresti na nočni depozit pri banki po sklenjeni pogodbi in povračilo stroškov od KS Planina za plačilo časopisa. Prihodki leta 2023 so glede na sprejeti plan leta 2023 višji za 7,9 %, glede na preteklo leto pa nižji za 10,3 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša skoraj 20 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 30,3 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 50,9 %. Glavnina realizacije je na proračunski postavki Objekti skupne rabe (35,1 % delež glede na ostale proračunske postavke).

0518 KS Huje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva smo porabili za pogostitve, od tega za praznik Škrabov memorial, dan žena, obč. zbor borcev NOB ter za strošek (delni) prevoza v okviru praznika KS. Proračunska postavka predstavlja 3 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 81,2 %. Realizacija leta 2023 je v primerjavi z letom 2022 nižja (Indeks 46,2).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva smo porabili za objavo Glasnika, naročnino časopisa Gorenjski glas, presnemavanje nosilcev zvoka in USB ključek, naročnino telefona, izplačilo sejin članom sveta KS, obračun stroškov banke Slovenije. Proračunska postavka predstavlja 29,6 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan za leto 2023 nižja v višini 9,27 %. Realizacija leta 2023 je v primerjavi z letom 2022 višja (Indeks 124,6).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška in ostala administrativna opravila v KS so bila opravljena preko pogodbe s.p. Realizacija leta 2023 je nižja glede na sprejeti načrt za leto 2023 (Indeks 98,5), je pa glede na preteklo leto višja (Indeks 111,1). Proračunska postavka predstavlja 32,2 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacije sredstev v letu 2023 ni bilo, kljub sprejetemu planu.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki so bili nižji od načrtovanih in so bili namensko porabljeni za stroške čiščenja objekta, zavarovanje objekta, ter v okviru projekta NPR Investicije KS za nakup: monitorja in računalnika, mize in klopi ter licenčne programske opreme.

Realizacija leta 2023 je nižja glede na sprejeti načrt za leto 2023 (Indeks 42), je pa glede na preteklo leto višja (Indeks 568).

Proračunska postavka predstavlja 35,1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

50000001 Investicije KS

V okviru projekta NPR Investicije KS so se sredstva porabila za nakup: monitorja in računalnika, mize in klopi ter licenčne programske opreme.

Sredstva ob sprejetju proračuna leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo znotraj finančnega načrta KS Huje tekom izvrševanja proračuna.

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 OBJEKTI SKUPNE RABE, nižja realizacija od planirane za dobrih 5 tisoč EUR. Nižjo realizacijo zaslediti tudi pri ostalih proračunskih postavkah. 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 2023 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 2023 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 31.12.2023.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Huje na dan 31.12.2023 znaša 9.823,10 EUR.

Žig KS



Letno poročilo 2023

Sonja Majarič

(ime in priimek)

(podpis)

355

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST HUJE

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocnitev vodij organizacijskih enot za področja: Predsednice Sveta KS Huje
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: Nadzorni Odbor-celoletni pregled poslovanja

V/Na Krajevna skupnost Huje

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

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1 4000 KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

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)

26.02.2020

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):

- mape pogodb in pregled (izboljšava 1)
- prekinitev obveznosti-delitev stroškov s KS Planina Pogodba oz. Sporazum o delitvi stroškov ni sklenjen, ker je KS Huje pridobila prostore za lastno uporabo (selitev KS Planina na drugo lokacijo), KS Huje bo uporabljala prostore za svoje delovanje, sama bo pokrivala stroške uporabe kot so : odvoz smeti, elektrika voda, rezervni sklad, telefon in internet; (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):

- Nekvalitetno pripravljena tehnična oz. strokovna vsebina predmeta naročila (ne pripravijo ustrezne strokovne vsebine, specifik in tehničnih zahtev JN, posledično se zelo veliko časa porabi za usklajevanje z vsebinskimi skrbniki. Obširna dokumentacija in preobremenitev predsednikov z njo. Krajevne skupnosti, bi za pravilnost in doslednost vsega potrebovale zaposlenega, predvsem to velja za večje KS - organizacija potrebni so ustrezni ukrepi s strani zakonodaje in možnosti redne zaposlitve.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: predsednica Sveta KS, Sonja Mašič.

Podpis

Datum podpisa predstojnika: 12.01.2024.



Krajevna skupnost JOŠT
Pševo 3
4000 Kranj

Datum: 1.2.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS JOŠT ZA LETO 2023

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, zato smo v ta namen vzpostavili boljše informiranje krajanov preko mailing liste in nadgradili medsebojno sodelovanje. Izboljšali smo področje družbenih dejavnosti. Na dan solidarnosti po avgustovskih poplavah smo organizirali delovno akcijo. V sodelovanju z PGD Jošt in ZD Kranj je bila organizirana delavnica o TPO in predstavitev delovanja AED (postavili smo tudi nov AED), med prostoročnimi dejavnostmi je zaživeła telovadba. V okviru praznovanja 1. dela krajevnega praznika smo organizirali proslavo na Planici, za 2. del krajevnega praznika pa piknik za krajanje. V decembru je bilo za predšolske otroke organizirano Miklavževanje s kulturnim programom in srečanje starejših krajanov s pogostitvijo. 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 zapet ima pristojnosti, smo iz prejetih investicijskih sredstev po 8. členu NRP in sredstev MOK na novo uredili cesto vas Planica - Brdo, kupili pesek za okolico doma KS. Na področju rednega vzdrževanja je bilo za odpravo posledic ujme po poplavah izvedenih veliko sanacij, prav tako je bilo na glavni cesti Stražišče - Lavtarski vrh na podlagi terenskega oglada iz zapisnika realiziranih precej popravil in izboljšav. Z izvedenimi deli smo zelo zadovoljni, vendar je v bodoče nujna potrebna celotna rekonstrukcija občinske ceste zaradi dotrajanosti. Začela so odvijati tudi pogajanja v zvezi z uvedbo parkirnin pod Joštom.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov (92.3 %) v letu 2023 so bila prejeta sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj in sicer za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditev, zelene površine, obresti, sejnine, ter prejeta investicijska sredstva MOK po 8. členu. Preostali del (7.6 %) pa predstavljajo lastni prihodki od uporabnine poslovnih prostorov (doma KS - izvedba volitev) in prihodki od prejetih donacij FO, manjši delež lastnih prihodkov predstavlja tudi prilliv obresti od nočnega depozita sredstev pri banki. Znesek realiziranih skupnih prihodkov v letu 2023 znaša 14.286 € v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 so prihodki večji od načrtovanih (indeks 139), predvsem zaradi nakupa in dostave peska za potrebe okolice doma KS iz naslova prejetih sredstev iz 8. člena Odloka kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK (dobrih 3 tisoč EUR). Ta sredstva ob sprejetju proračuna niso bila planirala in so se zagotovila tekom izvrševanja finančnega načrta iz proračuna MOK s prerazporeditvijo.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki v letu 2023 so znašali 13.136 €. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 je bila poraba manjša za 10.99 %. Glavnina sredstev glede na vse proračunske postavke je bila porabljena v okviru proračunskih postavk tajniška opravila (25.3 %), proslave prireditve (16.2 %) največ na postavki objekti skupne rabe (54.5 %), na postavki investicijsko vzdrževanje za nakup in dobavo peska za okolico doma KS.

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, ter simbolično pogostitev na tej prireditvi, za pogostitev VIP gostov, sodelujočih in povabljenih na proslavi ob 1. delu krajevnega praznika na Planici, redarstvo na proslavi, pogostitev starejših krajanov ob koncu leta, organizacijo in izvedbo piknika za krajane KS Jošt v Pševem. Porabljenih je bilo 2.134 € sredstev kar predstavlja 16.24 % vseh odhodkov v letu 2023. V primerjavi z realizacijo v letu 2022 so bili stroški za 36.41 % višji, v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 pa višji za 17.79 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila porabljena za registracijo domene ksjošt.si, plačilo storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet, plačilo storitev notarja (overitev sklepa za podpis finančne dokumentacije). Porabljenih je bilo 89 € sredstev kar predstavlja 0.68 % vseh odhodkov v letu 2023. V primerjavi z realizacijo v letu 2022 so stroški za 88.98 % nižji, v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 pa 96.16 % nižji.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Planirana sredstva so bila porabljena za nakup lovorjivega venca 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 350 €. In predstavljajo 2.66 % vseh odhodkov v letu 2023. V primerjavi z realizacijo v letu 2023 in s sprejetim planom 2023 so stroški 37.51 % nižji, v primerjavi z letom 2022 pa za 6.80 % višji.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila porabljena za plačilo opravljenih tajniških del. Porabljenih je bilo 3.326 € sredstev, kar predstavlja 25.31 % vseh odhodkov v letu 2023. V primerjavi z realizacijo v letu 2022 so bili stroški za 25 % višji, v primerjavi s sprejetim planom leta 2023, pa so stroški višji za 23.18 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva v višini 72 € so bila porabljena za nakup goriva za košnjo trave pri vzdrževanju okolice doma pred domom KS in predstavljajo 0.54 % vseh odhodkov v letu 2023. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 so stroški porabljeni v celotnem znesku kot so bili načrtovani, v primerjavi z letom 2022 so stroški za 81.75 % višji.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v višini 7.165 € predstavljajo 54.54 % vseh odhodkov v letu 2023 in so bila porabljena za nakup čistilnega materiala za potrebe doma KS, materiala za tekoče vzdrževanje doma, plačilo trošarine za dobavo električne energije, plačilo stroškov za obračunsko moč, prispevkov, omrežnine pri dobavi el. energije, plačilo vodarine, izdelavo ocene požarne ogroženosti za dom KS, požarno zavarovanje doma KS, plačilo po podjemni pogodbi za gospodarja doma KS, stroške ogrevanja, stroške za nakup in dobavo peska za okolico doma KS Jošt (po projektu NRP Investicije v KS, po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK; sredstva so se zagotovila v finančnem načrtu tekom izvrševanja proračuna iz proračuna MOK). V primerjavi s sprejetim planom in realizacijo 2023 so stroški za 1.66 % manjši od načrtovanih. V primerjavi z realizacijo v letu 2022 pa 74.37 % manjši.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

Sredstva v višini 3.007 € so bila porabljena za nakup in dobavo peska za okolico doma KS Jošt. Sredstva ob sprejetju finančnega načrta leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom

izvrševanja proračuna leta 2023 s prerezporeditvijo MOK iz naslova prejetih sredstev po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK.

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva niso bila realizirana.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje je zaznati na proračunski postavki Materialni stroški in storitve, nižja realizacija od sprejetega plana za dobrih 2 tisoč EUR. Stremeli smo k temu, da čim več del opravimo sami, brez nepotrebnih stroškov.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Jošt na dan 31.12.2023 znaša 5.618,73 EUR.

Obrazložitev realizacije FN KS Jošt za leto 2023 je Svet KS Jošt obravnaval na 2. dopisni seji, ki je potekala od sobote 3.2.2024 od 8:00 ure do nedelje 4.2.2024 do 22:00 ure po elektronski pošti.



Predsednik Sveta KS JOŠT:
Jaku Kregar


(podpis)

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na Krajevna skupnost 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 občinska uprava občin Gorenjske, 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 2023 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

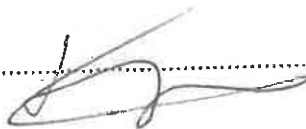
- Sprejet Statut MO Kranj (izboljšava 1)(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)
-

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 neuskklajenih 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: Kranj, 23.1.2024



Krajevna skupnost KOKRICA
Cesta na Brdo 30
4000 Kranj

Datum: 05.02.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS KOKRICA ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Krajevna skupnost Kokrica je v letu 2023 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 krajanji, društvi in organizacijami je bila izvedena čistilna akcija in akcija odstranjevanja japonskega dresnika na posameznih območjih KS. KS Kokrica je sama ali s sodelovanjem lokalnih društev (so)organizirala številne športno-rekreativne, kulturne in turistično-družabne prireditve krajevnega in širšega družbenega pomena.

Uspešno smo ponovno 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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Skupni prihodki v letu 2023 so znašali 69.839 EUR. Realizacija leta 2023 glede na sprejeti plan leta 2023 je za 20 % višja, glede na preteklo leto pa višja za 12 %. Prihodki so na ravni planiranih. Nedavčni prihodki – prihodki lastne dejavnosti predstavljajo okoli 61 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. Med neplaniranimi nedavnimi prihodki smo prejeli odškodnino iz sklenjenih zavarovanj, zaradi avgustovskih poplav, v višini 5.000 EUR. Po sklenjeni pogodbi med banko in MOK je KS Kokrica prejela tudi priliv sredstev od obresti na nočni depozit. Realizacija lastnih prihodkov predstavlja 61,1 % delež celotne realizacije prihodkov leta 2023.

Realizacija transfernih prihodkov predstavlja 38,9 % delež celotne realizacije prihodkov leta 2023. Transferni prihodki so realizirani za 30 % višje kot je bil sprejeti plan leta 2023, od tega zvišanje predstavljajo investicijski transferni prihodki, ki v sprejetem planu leta 2023 niso bili planirani in so se zagotovili iz proračuna MOK s prerezporeditvijo tekom izvrševanja proračuna in sicer za potrebe sanacija nadstreška mrliških vežic na pokopališču (v višini slabih 3 tisoč EUR) in iz naslova 8. čl. Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK (MOK je zagotovila sredstva za nakup zložljive konferenčne mize in konferenčnih stolov za potrebe doma KS Kokrica v višini slabih 4 tisoč EUR). Iz naslov tekočih transfernih prihodkov pa smo prejeli sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, sejnine, zelene površine. Največji delež dotacij (prihodkov) MOK predstavljajo sredstva za osnovno dejavnost. Realizacija prihodkov sejnin je le 66 % saj si svetniki nismo izplačali vseh sejnin. Realizacija prihodkov leta 2023 je za skoraj 20% višja od realizacije prihodkov leta 2022.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki so znašali 63.144 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 Objekti skupne rabe, porabili smo 32% planiranih sredstev, kjer je bilo v celoti preveč planiranih stroškov za Investicijsko

vzdrževanje in izboljšave, prav tako smo v letošnjem finančnem letu porabili le 45% vseh sredstev iz konta Drugi splošni material in storitve. Realizacija odhodkov leta 2023 je za 43% višja od realizacije odhodkov leta 2022.

0520 KS Kokrica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Stroški na tej proračunski postavki so nižji za 6% od planiranih. Organizirali smo obdaritev žena za 8 marec, krajevni praznik z veselico v organizaciji PGD Kokrica in Pevski večer. Realizacija odhodkov leta 2023 je višja za približno 4% od realizacije odhodkov leta 2022. Proračunska postavka predstavlja 7% delež realizacije vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Stroški na tej proračunski postavki so za 36% nižji od planiranih. Razlika med planiranim in realiziranim, in to za kar 75% preveč planiranih stroškov je bilo pri kontu Najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov. 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. Prav tako v celoti 150 EUR, nismo realizirali sredstev iz konta Najem programske računalniške opreme saj smo kupili nov računalnik, ki je imel to že všteto v ceno nakupa. 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 2023 je višja za 26% od realizacije odhodkov leta 2022. Proračunska postavka predstavlja 13% delež realizacije vseh odhodkov.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Stroški so bili na proračunski postavki realizirani v 82% planiranih. 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 0,7 % delež realizacije vseh odhodkov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Stroški na proračunski postavki niso bili realizirani, saj so se vsa investicijsko vzdrževalna dela naredila prostovoljno.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Odhodki na tej proračunski postavki so bili realizirani v višini 72% planiranih. Realizirali smo le 25% stroškov na kontu Voda in komunalne storitve, saj je bilo celo leto dovolj padavin in ni bilo potrebe po zalivanju. Iz projekta NRP 40672101 Pokopališča na območju KS, je proračun MOK tekom izvrševanja proračuna, s prerazporeditvijo, zagotovil sredstva za sanacijo nadstreška mrliških vežic na pokopališču v višini slabih 3 tisoč EUR. Realizacija odhodkov za leto 2023 je za 56 % višja od leta 2022. Proračunska postavka predstavlja skoraj 18% delež realizacije vseh odhodkov.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Odhodki na tej proračunski postavki so za 32% nižji od planiranih. Vodenje računov, naročilnic, pogodb in dodatne administracije, je bilo v tem letu manj zaradi bolj racionalnega poslovanja. Realizacija odhodkov za leto 2023 je za 5% višja od realizacije odhodkov leta 2022. Proračunska postavka predstavlja 3,2% delež realizacije vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Odhodki na tej proračunski postavki so na ravni planiranih. Kot že pretekla leta so se KS in v njej delujoča društva priključili čistilni akciji, ki jo organizirajo taborniki. Sodelujoče v čistilni akciji smo pogostili. V čistilni akciji je sodelovalo 40 krajanov naše KS. Realizacija odhodkov v letu 2023 je za okoli 35% višja od realizacije odhodkov leta 2022 zaradi več planiranih sredstev. 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 in na novo posejano travo. Realizacija odhodkov leta 2023 je skoraj enaka letu 2022. Proračunska postavka predstavlja 3,6% delež realizacije vseh odhodkov.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Stroški na tej proračunski postavki so za 68% 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.

Iz projekta NRP 40672102 Investicije v KS je proračun MOK tekom izvrševanja proračuna, s prerazporeditvijo, zagotovil sredstva za sanacijo nadstreška mrliških vežic na pokopališču v višini slabih 3 tisoč EUR in sicer iz 8. čl. Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK. V okviru projekta NRP5000001 Investicije KS smo zaradi poplave ponovno uredili in nadaljevali z obnovo kletnih prostorov. Stroške Poraba kuriv in stroški ogrevanja smo zvišali za 10%, posledica bolj hladnega zimskega in tudi celoletnega slabega vremena. Odhodek na kontu Električna energija je manjši za 6% od planiranega zaradi bolj racionalne rabe energije. Prav tako je odhodek odvoza smeti za 14% manjši od planiranega. Manjši za 88% od planiranega je konto Tekoče vzdrževanje drugih objektov saj je naš hišnik v okviru hišniških del popravil veliko stvari ter opreme. Višji za 61% od planiranega je konto Tekoče vzdrževanje druge opreme saj je bil obvezen servis protipožarno alarmnega sistema, ter stroški povezani z odpravo posledic avgustovskih poplav. Realizacija odhodkov leta 2023 je za 36% višja od realizacije odhodkov leta 2022. Proračunska postavka predstavlja 54% delež realizacije vseh odhodkov.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

40672101 Pokopališča na območju KS

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Veljavni plan leta 2023 je bil realiziran 100 %. Sredstva v sprejem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna iz proračuna MOK. Obnovili smo streho nadstreška mrliških vežic, na kateri je bila v juliju ukradena kritina.

40672102 Investicije v KS

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Veljavni plan leta 2023 je bil realiziran 100 %. Sredstva v sprejem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna iz proračuna MOK po 8. čl. Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK. Nabavili smo zložljive konferenčne mize in konferenčne stole za potrebe v kletnih prostorih kulturnega doma v višini slabih 4 tisoč EUR.

50000001 Investicije KS

Realizirali smo 10% planiranih sredstev. Kupili smo nov prenosni računalnik in sanirali kletne prostore, ki so bili uničeni v avgustovskih poplavah.

Nismo realizirali prenovitve mansardnega prostora v multimedijški prostor.

Nismo realizirali nakupa ozvočenja in odrskih reflektorjev za veliko dvorano.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Nismo realizirani nakupa opreme za vzdrževanje parkov in vrtov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Nismo realizirani Investicijskega vzdrževanje in izboljšave na športnem igrišču.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sanirali smo kletne prostore, ki so bili uničeni v avgustovskih poplavah in kupili nov prenosni računalnik, saj je bil star stacionarni računalnik že dotrajan. Realizirali smo 10% 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 4.500 EUR in sicer zaradi manjših stroškov na kontu Drugi splošni materiali in storitve ter na kontu Hrana, storitve menz in restavracij.

Realizacija je nižja na proračunski postavki Objekti skupne rabe v višini 72 tisoč EUR, in sicer zaradi konta Investicijsko vzdrževanje in izboljšave, saj smo po rebalansu proračuna tja prejeli vsa sredstva, ki jih je KS imela ob začetku mandata in sploh niso bila namensko planirana.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Kokrica na dan 31.12.2023 znaša 93.874,24 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

Matej Sušnik
(ime in priimek)

(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE

skupna služba notranjerevizijske službe

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

248 25 25000

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

□□□□□□□□□□

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

□

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

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

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

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne 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: MATEJ SUŠNIK

Podpis:

Datum podpisa predstojnika:

05.02.2024





MESTNA OBČINA KRANJ

Krajevna skupnost CENTER
Tomšičeva ulica 21
4000 Kranj

Datum: 25.1.2023

POTRJEN			
Prejeto	14 -02- 2024	1523	24
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406/104			

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS CENTER ZA LETO 2023

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 2023 v uradu KS Center opravljenih prek devetdeset uradnih ur za krajanje, izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar; KS je krajanje obveščala o aktualni problematiki tudi prek spletne strani in Facebook profila. Svet KS se je sestel na sedmih sejah in odločal na treh dopisnih sejah, s čimer je bil dosežen cilj najmanj pet sej letno. KS je zagotavljala tekoče vzdrževanje prostorov in opreme za opravljanje svoje dejavnosti.

KS Center si je v letu 2023 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 in 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 postavitve ustreznih investicijskih prioritet občine na območju celotne krajevnega 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 krajevnega skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodke KS Center so predstavljala sredstva, prejeta od MOK za opravljanje dejavnosti iz naslova osnovne dejavnosti ter organizacije prireditev in obresti na nočne depozite v skladu s pogodbo pri banki. Zagotovljenim sredstvom, za izplačilo sejin članom svetov KS, se je svet KS s sklepom soglasno odpovedal v korist drugih odhodkov.

V letu 2023 realizirani prihodki so bili za 3,49 % višji od sprejetega načrta in za 3,95 % višji od prihodkov, ki so bili realizirani v letu 2022. Razlika je izhajala predvsem iz priliva obresti na depozite, saj je bila pogodba z banko sklenjena v prvi polovici leta 2023.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša dobrih 9 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 70,3 %, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 19,3 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki Materialni stroški in storitve (39 % delež vseh prihodkov glede na proračunske postavke).

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 39%, glede na preteklo leto pa indeks znaša 107,2. Proračunska postavka predstavlja 25,1 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

V letu 2023 na tej proračunski postavki ni bilo realiziranih odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila realizirana v višini 35% glede na sprejeti plan za leto 2023 in so bila za 65,5% nižja od odhodkov v letu 2022. Razlog odstopanja je v tem, da so v letu 2023 nastali zgolj stroški izdaje koledarja za leto 2023, stroški krajevnega glasila, ki je izšlo konec leta 2022, pa so obremenili proračun za leto 2022 in ne 2023, stroški izdaje glasila in koledarja v decembru 2023, pa bodo obremenili proračun leta 2024. Večina sredstev na tej postavki je bila torej porabljenih za založniške in tiskarske storitve, v preostalem pa so bila sredstva namenjena za kritje stroškov pisarniškega potrošnega materiala, telefona, interneta in poštne. Proračunska postavka predstavlja 39 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva na proračunski postavki so bila glede na sprejeti plan realizirana v 108% in za 11% višja kot v letu 2022. Razlog je, da bil v letu 2023 realiziran tako račun za november 2022, kot tudi za november 2023. Proračunska postavka predstavlja 27,2 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva so bila zaradi previsoko ocenjenih stroškov porabljena le delno (indeks 5,47), saj smo ocenili, da večje vzdrževanje prostorov KS (pleskanje in brušenje parketa) še ni potrebno. Sredstva so bila porabljena pretežno za stroške energentov, komunalne storitve, zavarovanje in tekoče vzdrževanje. Odhodki so za 19% nižji od odhodkov v letu 2022, predvsem zaradi manjšega stroška ogrevanja. Proračunska postavka predstavlja 8,7 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje odstopanje je prisotno na proračunski postavki »objekti skupne rabe« (indeks 5,47, realizacija leta 2023 nižja za dobrih 14 tisoč EUR) zaradi preventivno previsoko ocenjenih stroškov. Prav tako je prišlo do odstopanja na proračunski postavki »materialni stroški in storitve KS« (indeks 35,10; realizacija nižja za skoraj 7 tisoč EUR), saj je bil del stroškov realiziran že v letu 2022.

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 2023 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 2023 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

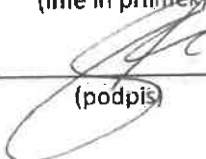
3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Center na dan 31.12.2023 znaša 22.583,73 EUR.

Svet KS Center je obrazložitev tega finančnega načrta obravnaval in potrdil na 9. redni seji Sveta, 6.2.2024.



Predsednik/ca Sveta KS Anže Šinkovec
(ime in priimek)



(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- 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,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj.....
SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, Kranj.....

Matična številka: 248 252 5000

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 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:

Predsednik Sveta KS Center Anže Šinkovec

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

15. 1. 2024.....

Krajevna skupnost MAVČIČE
Mavčiče 102
4211 Mavčiče

Datum: 29. 1. 2024



Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS MAVČIČE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) S sredstvi Mestne občine Kranj (v celoti porabljena sredstva participativnega proračuna – slabih 24 tisoč EUR in sredstva po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK – 29 tisoč EUR) in ob dobrem sodelovanju z njenim vodstvom nam je uspelo izpeljati večino postavljenih ciljev. Z lastnikom nekdanje trgovine ni bilo mogoče doseči dogovora, zato površine vrtca ni bilo možno povečati, zaradi premalo prijav pa ni bil organiziran brezplačni računalniški tečaj.

Realizirani so bili cilji:

- energetska sanacija vrtca – zamenjana so okna in vrata, zunanji zidovi in streha so toplotno izolirani;
- zadružni dom – vrata so nadomeščena z dviznimi, zamenjani sta tudi okni na strani nove dvorane;
- poslovilna vežica – sanirano je zamakanje iz temeljev, obnovljena je fasada, vrata na severni strani so zaščitena z nadstreški, vežica je na novo pobeljena, žalne zavese so popravljene;
- mize in klopi – KS je zagotovila postavitev miz in klopi, ki jih je nabavila MOK, po vaseh na lokacijah, kjer se ustavljajo kolesarji in zbirajo domačini, v Mavčičah jih je pred soncem in dežjem zaščitila z baldahinom;
- postavitev zaščitne ograje na „kalanovem kuclu“ na Jami – rob nad Savo, kjer je razgledna točka, je zaščitena z ograjo;

Opravljen je bil tudi posek drevja in grmovja na brežini pod pokopališčem in zagotovljeno nasipanje slabše prevoznih poljskih poti v občinski lasti.

Dobro so uspele tudi vse prireditve. Večina jih je bila na prostem, nekaj pa v dvorani. Ta je bila tudi sicer dobro izkoriščena za sestanke društev v KS ter za razna druženja krajanov. Uspešno je bila izvedena tudi čistilna akcija.

Iz lastnih sredstev ter iz sredstev po 8. členu Odloka... so bila dokupljena tudi še manjkajoča osnovna sredstva. Tudi nova okna in dvizna vrata na zadružnem domu (v lasti MOK) ter projekt ureditve parka Simona Jenka so bili financirani iz sredstev po 8. členu Odloka..., knjiženi pa so v evidencah MOK.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija prihodkov glede na veljavni proračun 2023 je bila dobrih 98%, glede na sprejetega pa indeks znaša 292. Realizacija proračuna (dobrih 61 tisoč EUR) je bila močno višja od sprejetega (skoraj 21 tisoč EUR), in sicer na račun sredstev po 8. členu Odloka o merilih in kriterijih za financiranje KS v MOK (v nadaljevanju: Odlok) za dobrih 17 tisoč EUR ter na račun sredstev participativnega proračuna za skoraj 24 tisoč EUR.

Nedavčni prihodki so bili realizirani dobrih 88,5 %. Nekoliko nižji od načrtovanih so prihodki iz uporabe mrliških vežic (manj smrti) in tudi iz koriščenja dvorane za zasebna srečanja. Delež lastnih prihodkov glede na celoten proračun je bil 11,5 %, transfernih pa 88,5%.

Transferni prihodki so bili realizirani skoraj 100 %, manjši izpad je bil le na realizaciji sejin (Indeks 98,3).

b) Obrazložitev odhodkov

Glede na sprejeti proračun so realizirani odhodki višji z indeksom 184, glede na veljavni proračun pa je indeks 85,1. Realizacija je tako več kot polovico višja od leta 2022 (indeks 158). Vzrok za višje odhodke so višji transferni prihodki, uporabljeni predvsem za investicije. Zaradi manjše uporabe dvorane v zimskem času in mrliške vežice so nižji od načrtovanih odhodki za plačilo elektrike, vode in komunalnih storitev. Največ sredstev je bilo realizirano na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (44,8 % delež glede na vse proračunske postavke).

0522 KS Mavčiče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

- pohod po poti jeprškega učitelja;
- festival komedije (4 poleti na prostem, 1 jeseni v dvorani);
- dogodki ob „MAVŠKI TRŽNICI“ – tekmovanje v kuhanju ričeta, nastop pevca Vilija Rešnika, Klape Gallus, pevske skupine Dečve, prireditve za materinski dan, vsakokratna druženja krajanov ob tržnici;
- dan prosa in okrogla miza na temo prosa;
- razstava akademske slikarke, domačinke, Lare Ješe;
- božična obdaritev otrok med 2. in 8. letom starosti.

Za organiziranje dogodkov je KS nabavila surovine za malice ter 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. 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 159). Realizacija veljavnega proračuna je slabih 83%. Druženja krajanov so bila organizirana ob vseh tržnih dneh, porabljeno pa je bilo 8% manj sredstev kot v l. 2022. Proračunska postavka predstavlja 7,5% realizacije vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizirani materialni stroški in plačila storitev za delovanje KS so višji kot so bili načrtovani (indeks 132) in predstavljajo 80 % veljavnega proračuna. Od predhodnega leta so višji za 114 %. Višji so bili predvsem stroški obveščanja krajanov in nabava splošnega materiala. Proračunska postavka predstavlja 7,6% realizacije vseh odhodkov.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Poraba je bila načrtovana minimalni višini, realizacija ni bila potrebna, saj je bilo vzdrževanje otoka za umirjanje prometa na cesti zagotovljeno volontersko.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Enako kot preteklem letu krvodajalske akcije v organizaciji KS ni bilo. Skupina krajanov se je udeležila v lastni režiji.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Najemnina za košarkarsko igrišče je bila plačana v manjši višini kot je bila načrtovana, zato je realizacija stroška najemnin glede na sprejeti in enako na veljavni proračun 70%. Na tej postavki je knjižena tudi postavitve zaščitne ograje, ki v sprejetem proračunu ni bila načrtovana. Proračunska postavka predstavlja 4,3% realizacije vseh odhodkov. Sredstva glede na sprejeti plan leta 2023 so porabljena višje za 22,7 %. Poraba glede na preteklo leto je višja za 46,4 %. Proračunska postavka predstavlja 4,3 % realizacije 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. 2023 manj, storitve se tudi niso bistveno podražile, zato so bili ti stroški nižji kot v l. 2022. Poslovilna vežica je bila v l. 2023 iz sredstev participativnega proračuna v celoti obnovljena (24 tisoč EUR). Sanirano je bilo zamakanje iz temeljev, zgrajeni so bili nadstreški nad vrati na severni strani objekta, vežica je

prebeljena, žalne zavese so popravljene. V primerjavi s preteklim letom je realizacija zato bistveno višja (indeks 653), glede na veljavni proračun je indeks 90. Proračunska postavka predstavlja 44,8 % realizacijo vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Čistilna akcija je dobro uspela, smeti so bile pobrane po gozdovih celotne KS ter ob vseh prometnicah. Načrtovana sredstva so bila v celoti porabljena, strošek pa predstavlja 0,5% realizacijo vseh odhodkov.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Glede na sprejeti proračun je bila poraba višja za 26%, predvsem iz naslova investicijskih odhodkov, katerih sredstva je zagotovil proračun MOK tekom izvrševanja proračuna in v sprejetem planu niso bila predvidena. Po projektu NRP MOK so se realizirala sredstva iz naslova Participativnega proračuna (v višini skoraj 24 tisoč EUR; sanacija poslovnih vežic na pokopališču v Mavčičah) in po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK (v višini skoraj 24 tisoč EUR; pohištvo (gasilske mize in klopi), dodatni elementi za izvedbo prireditvev ter dodatni elementi za prireditveni oder).

Sredstva so bila realizirana tudi na projektu NRP KS Investicije KS (v višini skoraj 5 tisoč EUR; namizni nogomet, zaščitna ograja, barske mizice, zvočnik, hladilnik, baldahin in postavitve njegovega podnožja ter dodatni elementi za povezavo sestavnih delov prireditvenega odra).

Manjši prihranek je na kontu električne energije, najemnine in zakupnine za druge objekte pa so bile ob prerezporeditvi načrtovane bistveno previsoko, zato je realizacija le-teh le 16%. Sredstva, načrtovana na postavki tekočega vzdrževanja so bila v celoti prerazporejena na druge postavke – preusmerjena so bila v investicijske nakupe.

Poraba na proračunski postavki je bila v I. 2023 za 38% višja kot v I. 2022. Proračunska postavka predstavlja 35,3% realizacijo vseh odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40623002 Participativni proračun 2023

Iz sredstev Participativnega proračuna je bila sanirana poslovilna vežica na pokopališču v Mavčičah (skoraj 24 tisoč EUR). Realizacija glede na veljavni plan je 100%. Sredstva je zagotovil proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2023.

40672102 Investicije v KS

Iz sredstev po 8. členu Odloka (dobrih 17 tisoč EUR) so bila nabavljena dodatna osnovna sredstva: pohištvo v vrednosti dobrih 2 tisoč EUR (gasilske mize in klopi), dodatni elementi za izvedbo prireditvev (dobrih 12 tisoč EUR) ter dodatni elementi za prireditveni oder (dobrih 2 tisoč EUR). Realizacija je bila 35% višja kot v predhodnem letu, sredstva sprejetega = veljavnega proračuna so bila izkoriščena 100%. Sredstva je zagotovil proračun MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2023, knjižena pa so na postavki »objekti skupne rabe«.

50000001 Investicije KS

Na postavki »objekti skupne rabe« so knjižene investicije KS: namizni nogomet, zaščitna ograja, barske mizice, zvočnik, hladilnik, baldahin in postavitve njegovega podnožja ter dodatni elementi za povezavo sestavnih delov prireditvenega odra. Skupna vrednost je znašala skoraj 5 tisoč EUR, kar je za 136 % več kot je bilo investicij KS v predhodnem letu. Indeks na sprejeti proračun je 236, na veljavnega pa 69.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2023 so bili postavljeni cilji v veliki meri realizirani, zato večjih odstopanj v finančnem načrtu ni, razen v okviru investicij. V sprejetem proračunu ni sredstev participativnega proračuna, niti sredstev po 8. členu odloka, in so se ta sredstva zgotovila tekom izvrševanja proračuna leta 2023 iz proračuna MOK. Oboja sredstva so bila porabljena v razpoložljivi višini. Nakupov opreme je bilo zato bistveno več kot je bilo načrtovano v sprejetem proračunu. Nominalno večje odstopanje (višje za skoraj 2 tisoč EUR) je tudi na »proslavah, prireditvah,...«. K druženju ob tržnih dnevih smo želeli privabiti čim več krajanov, zato smo ob vsaki tržnici organizirali tudi razne

spremljevalne dogodke. Realizacija stroškov energentov je bila manjša kot je bilo načrtovano, delno na račun manjšega povišanja cen kot je bilo predvideno, delno pa na račun manjše uporabe dvorane in poslovilne vežice v zimskem času. V sprejetem proračunu so bila sredstva za tekoče vzdrževanje predvidena v skupni postavki, zato smo jih med letom prerezporedili po dejanskih potrebah.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Mavčiče na dan 31.12.2023 znaša 10.342,61 EUR.

Poročilo o realizaciji finančnega načrta KS Mavčiče je obravnaval in potrdil svet KS na 10. seji dne 29. 1. 2024.

Žig KS

Predsednik/ca Sveta KS Marjan Tušar
(ime i. priimek)

(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

V KRAJEVNI SKUPNOSTI MAVČIČE
(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V KS Mavčiče (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

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 OBČANSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE
SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJSKE KIZANJS

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka: 248 252 5000

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 je vsa poraba vnaprej dogovorjena s člani sveta KS.

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 obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: KS Mavčiče

Podpis:

Datum podpisa predstojnika Marjan Tušar, predsednik sveta KS

22. 1. 2024



Krajevna skupnost OREHEK- DRULOVKA
Zasavska cesta 53a
4000 Kranj

Datum: 28. 01. 2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS OREHEK-DRULOVKA ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Predvideni cilji v programu dela krajevne skupnosti Orehek Drulovka so bili v letu 2023 večinoma doseženi. Realizacija posameznih v programu opredeljenih ciljev je naslednja:

- Osnovne naloge Sveta krajevne skupnosti so se opravljale prostovoljno in brez plačila razen opravljanje tajniških opravil;
- Organizirali smo tradicionalne prireditve za krajanke in krajane, kot so krajevni veleslalom, srečanje starejših krajanov in veselico ob krajevnem prazniku;
- Krajevnemu odboru Rdečega križa smo pomagali pri njihovih aktivnostih.

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 obljubljen 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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost Orehek Drulovka je realizirala tako lastne kot transferne prihodke iz proračuna MOK. Realizacija celotnih prihodkov je glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 168,28%, glede na preteklo leto pa višja za 74,9 %.

Transferni prihodki iz proračuna MOK so bili realizirani v višini slabih 46 tisoč EUR (Indeks 99,8 glede na sprejeti plan leta 2023), od tega:

- Tekoči transferni prihodki v višini slabih 18 tisoč EUR; osnovna dotacija, organizacija prireditev, zelene površine (košnja). Sredstvom zagotovljenim v proračunu MOK za izplačilo sejnin pa se je svet KS soglasno odpovedal v korist materialnih stroškov-za pogostitve.

- Investicijski transferni prihodki v višini slabih 28 tisoč EUR. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila predvidena in so se zagotovila iz proračuna MOK iz naslova vzdrževanja športnih igrišč tekom izvrševanja proračuna s prerazporeditvijo. Župan je odobril prošnji KS menjavo umetne trave na nogometnem igrišču Zarica. Realizacija celotnih transfernih prihodkov je v primerjavi s preteklim letom višja za 66 %.

Lastni prihodki so bili realizirani v višini slabih 3 tisoč EUR (Indeks 870,8 glede na sprejeti plan leta 2023). Na podlagi sklenjene pogodbe med banko in MOK v prvi polovici l. 2023 je KS realizirala priliv od obresti na nočni

depozit v višini skoraj 3 tisoč EUR. Pod tisoč EUR pa je prejela tudi sredstva iz naslova stavbne pravice. Realizacija celotnih transfernih prihodkov je v primerjavi s preteklim letom višja za 772,3 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 je bila glede na sprejeti plan 36,56 %, glede na predhodno leto pa višja za 68,87 %. Najvišja poraba je bila na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti (70,9 % glede na ostale proračunske postavke).

0523 KS Orehek Drulovka

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proslave in prireditve v krajevni skupnosti, med katere spadajo praznovanje krajevnega praznika, pogostitev starejših krajanov in izvedba krajevnega veleslaloma so bile realizirane skoraj v celoti.

Realizacija leta 2023 na proračunski postavki je 169,79 % glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto pa višja za 529,02 %. Proračunska postavka predstavlja 25,2 % delež porabe glede na ostale proračunske postavke.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Realizacije leta 2023 na proračunski postavki kljub sprejetemu planu ni bilo.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Za materialne stroške in storitve krajevne skupnosti je bilo porabljenih manj sredstev od predvidenih. Sredstva so bila porabljena za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja, za tekoče vzdrževanje operativnega informacijskega okolja.

Realizacija leta 2023 na proračunski postavki je 9,39% glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto pa nižja za 65,8 %. Proračunska postavka predstavlja 1,2 % delež porabe glede na ostale proračunske postavke.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Realizacije leta 2023 na proračunski postavki kljub sprejetemu planu ni bilo.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva so bila porabljena za urejanje in vzdrževanje spomenikov na območju KS.

Realizacija za leto 2023 na proračunski postavki je 20,33% glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto pa nižja (Indeks 1,6). Proračunska postavka predstavlja 0,3 % delež porabe glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRišČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Glavnina sredstev (97,4 % delež) po proračunski postavki je bila porabljena za zamenjavo umetne trave na nogometnem igrišču po projektu NRP 40718022 Športni objekti. Ta sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila predvidena in so se zagotovila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna iz proračuna MOK na podlagi prošnje KS, ki jo je odobril župan.

Po proračunski postavki se je nabavilo tudi material za vzdrževanje košev na športnem igrišču in plačala elektrika za objekt – Športni park.

Realizacija leta 2023 na proračunski postavki je glede na sprejeti plan višja (Indeks 4.627), prav tako je višja v primerjavi s preteklim letom (Indeks 473,19). Proračunska postavka predstavlja 70,9 % delež porabe glede na ostale proračunske postavke.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila porabljena za tajniška opravila, ki so bila izvedena v predvidenem obsegu in plačana.

Realizacija leta 2023 na proračunski postavki je 42,50 % glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto pa nižja za 34,3 %. Proračunska postavka predstavlja 2,1 % delež porabe glede na ostale proračunske postavke.

500224 GASILCI

Realizacije leta 2023 na proračunski postavki kljub sprejetemu planu ni bilo.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacije leta 2023 na proračunski postavki kljub sprejetemu planu ni bilo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Realizacije leta 2023 na proračunski postavki kljub sprejetemu planu ni bilo.

500240 PROMOCIJA ZDRAVJA

Sredstva so bila porabljena za nabavo materiala potrebnega za izvedbo meritev krvnega sladkorja in holesterola. Realizacija za leto 2023 na proračunski postavki je 52,87% glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto nižja za 36,6 %. Proračunska postavka predstavlja 0,4 % delež porabe glede na ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacije leta 2023 na proračunski postavki kljub sprejetemu planu ni bilo.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40718022 Športni objekti

Sredstva so se porabila za zamenjavo umetne trave na nogometnem igrišču – Zarica. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna iz proračuna MOK na podlagi prošnje KS, ki jo je odobrili župan. Realizacija po projektu predstavlja 69 % celotnih odhodkov.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje je evidentirano na proračunski postavki:

- ŠPORTNA IGRIŠČA in ŠPORTNI OBJEKTI (realizacija je glede na sprejeti plan višja za dobrih 28 tisoč EUR), naknadno se je izvajalo investicijsko vzdrževanje in izboljšave na nogometnem igrišču. Zamenjala se je umetna trava. Sredstva je tekom izvrševanja proračuna leta 2023 zagotovil proračun MOK s prerazporeditvijo na podlagi prošnje KS pa jih je odobrili župan.
- OBJEKTI SKUPNE RABE (realizacija je glede na sprejeti plan nižja za skoraj 90 tisoč EUR), KS se ni odločila za izvedbo tekočega vzdrževanja objekta, kot je prvotno planirala.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 ZIF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2023 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 31.12.2023. Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Orehek Drulovka na dan 31.12.2023 znaša 100.796,05 EUR.

Predsednik Sveta KS
ANŽE TRŠAN

Žig KS



(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS OREHEK DRULOVKA (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS OREHEK DRULOVKA (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....SLOVENSKI TRG 1, 4000 KRANJ.....

Matična številka: 248 252 5000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

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

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

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

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

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

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: ANŽE TRŽAN, predsednik Sveta KS

Podpis:

Datum podpisa predstojnika:

DRULOVKA , 28.1.2024



Krajevna skupnost PODBLICA
Podblica 2
4201 Zg. Besnica

Datum: 23.1.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PODBLICA ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Cilji v KS so bili delno realizirani. V letu 2023 smo začeli z izvedbo očiščevalne akcije, nadaljevali smo z praznovanjem materinskega dneva, pripravili smo športne igre ob praznovanju krajevnega praznika, poskrbeli za obdaritev otrok (Božiček),... ter ob koncu leta obdarili starostnike nad 80 let. Poskrbeli smo tudi za kontrolo vode v Nemiljah in Podblici, izdali krajevni časopis vsem gospodinjtvom v KS ter izvedli donatorstvo pri snemanju filma Besniška dolina iz zraka. Žal zopet ni bila izvedena krvodajalska akcija.

Leto 2023 ocenjujemo uspešno 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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

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

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir financiranja naše KS so bili transferni prihodki Mestne občine Kranj v višini dobrih 10 tisoč EUR, nakaj sredstev pa je prejela tudi iz naslova priliva obresti za nočni depozit pri banki. Realizirali smo sredstva: osnovne dejavnosti, organizacijo prireditev v KS. Zagotovljenim sredstvom za sejnine v proračunu MOK smo se odpovedali v korist drugih odhodkov. Proračun MOK je krajevni skupnosti zagotovil tudi sredstva za najemnino prostorov, ki pa jih KS ni realizirala, saj se je z gasilci dogovorila o novi medsebojni razdelitvi stroškov v letu 2023.

Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan 88,6 %, glede na predhodno leto pa nižja za 73 % (razlika je v tem, da v letu 2023 iz proračuna MOK ni prejela sredstev za investicije).

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša slabih 11 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 43,6 %, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 71,1 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki Proslave, prireditve (40,3 % delež vseh prihodkov glede na proračunske postavke).

0524 KS Podblica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na tej proračunski postavki smo sredstva v višini dobrih 4 tisoč EUR porabili za pogostitev na materinskem dnevu, pogostitev ob spominski slovesnosti pri tiskarni Tehnika Meta, pogostitev krajanov ob praznovanju

krajevnega praznika, nakup daril za obdaritev otrok (Božiček), ter izdelava in predstavitev filma Besniška dolina iz zraka.

Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 59,9 % , glede na preteklo leto pa višja za 9,2 %. Proračunska postavka predstavlja 40,3 % delež celotne realizacije glede na postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva v višini dobrih 3 tisoč EUR so bila porabljena sredstva za tiskanje lokalnega časopisa, podpora krajanom pri organizaciji kolesarske dirke LETAP, nakup žalnih ikeban, nakup reflektorjev za osvetlitev gasilskega doma, pogostitev članov sveta in aktivnih članov KS. Zagotovljenim sredstvom za izplačilo sejin smo se s sklepom sveta KS soglasno odpovedali v korist reprezentanci, s prerazporeditvijo v okviru proračunske postavke.

Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 34,2 % , glede na preteklo leto pa višja za 65,5%. Proračunska postavka predstavlja 31,5 % delež celotne realizacije glede na postavke.

500212 VODOVOD

Sredstva v višini pod tisoč EUR smo porabili za analizo vode. Imeli smo po tri vzorčenja vode v Nemiljah in Podblici.

Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 primerljiva (Indeks 99,3), glede na preteklo leto pa višja za 11,6 %. Proračunska postavka predstavlja 9,3 % delež celotne realizacije glede na postavke.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva so bila v sprejetem planu za leto 2023 planirana vendar do realizacije ni prišlo.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva so bila v sprejetem planu za leto 2023 planirana vendar do realizacije ni prišlo.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva v višini pod tisoč EUR smo porabili za nakup zaščitne opreme (rokavice, vreče) in pogostitev ob zaključku akcije.

Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 5,5 % , glede na preteklo leto pa nižja za 22,2 %. Proračunska postavka predstavlja 3,5 % delež celotne realizacije glede na postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v višini skoraj 2 tisoč EUR smo porabili za nakup zastav, reflektorja, okrasne smreke, bobna za kabel, napisne table KS Podblica in za plačilo kurilnega olja.

Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 83,1 % , glede na preteklo leto pa nižja za 94,7%. Proračunska postavka predstavlja 14,7 % delež celotne realizacije glede na postavke.

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje odstopanje realizacije glede na veljavni plan je zaslediti na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za skoraj 8 tisoč EUR), saj smo v višini dobrih 7 tisoč EUR planirali sredstva za vzdrževanje prostorov za delovanje ks, vendar do realizacije ni prišlo. Skrbimo za racionalizacijo poslovanja.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.**
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Podblica na dan 31.12.2023 znaša 6.957,85 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS VITOMIR TOMAŽIČ

Vitomir Tomažič
podpis

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **KRAJEVNI SKUPNOSTI PODBLICA**

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

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

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

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**

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, 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

□

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:.....
Vitomir Tomažič

Datum podpisa predstojnika: 18.1.2024



Datum: 30.1.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PREDOSLJE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Krajevna skupnost Predoslje sledi usmeritvam in ciljem, ki so bila začrtana v okviru MO Kranj in v okviru načrtov KS Predoslje za leto 2023.

V letu 2023 so bili v veliki meri izpolnjeni cilji predvsem na področju skupne infrastrukture in sicer: Uredili smo tlakovanje poti na spodnjem delu pokopališča v Predosljah, katere sredstva je zagotovila MOK prav tako smo izvedli elektroinštalacijo pri kulturnem domu za namen prireditev, poleg tega pa smo v večji meri zaključili s celostno ureditvijo prostora za kulturnim domom (tlakovanje in ureditev poti do mobilne enote, katero smo prejeli v upravljanje iz strani MOK in bo služila za promocijo lokalne kulinarike ter dokončanje ograje. Sredstva so se koristila iz 8. člena in ostalih virov MOK. Poleg tega smo skrbeli za vzdrževanje skupne infrastrukture (oba pokopališča in kulturni dom), izvedli smo tradicionalni krajevni praznik Naaaj dan, Zoisove dneve in druga obeležja. Z mesecem aprilom smo bili primorani dvigniti najemnine določenih prostorov v kulturnem domu ter najemnine grobov in ostalih storitev na obeh pokopališčih saj so se stroški vzdrževanja skupnih objektov povečali.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, 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

Celotno realizirani prihodki leta 2023 v višini slabih 66 tisoč EUR so višji kot načrtovani za leto 2023 in sicer na račun transference prihodkov za 139%, prav tako so transference prihodki višji za približno 19% napram letu 2022. Celotni prihodki so večji za približno 24% napram letu 2022 in večji za 11,9 % glede na sprejeti plan leta 2023.

Prihodke sestavljajo:

- Lastni prihodki (skoraj 37 tisoč EUR): nedavčni - glavnino sestavljajo: prihodki od najemnine poslovnih prostorov, stanovanja, grobov ter drugih dohodkov. Večino in sicer 56% prihodkov predstavljajo nedavčni prihodki iz naslova lastne tržne dejavnosti (najemnine in uporabnine prostorov v kulturnem domu vključno s stanovanjem in najemnine za grobove na obeh pokopališčih).
- Transference prihodki (skoraj 29 tisoč EUR; 43,9 % delež vseh realiziranih prihodkov): prejeta sredstva Mestne občine Kranj - prihodke sestavljajo tekoča sredstva (skupaj dobrih 12 tisoč EUR; osnovna dotacija, organizacija prireditev, zelene površine) in investicijska sredstva iz naslova urejanja pokopališč (slabih 17 tisoč EUR). Zagotovljenim sredstvom za sejnine se je KS s sklepom sveta KS soglasno odpovedala v korist reprezentance. Investicijski transference prihodki v sprejetem planu leta 2023 niso bili planirani, so pa se zagotovili iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna in sicer za dela na pokopališču v Predosljah (tlakovanje).

a) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša dobrih 64.759,00 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom za leto 2023 nižja za 11%, v primerjavi s preteklim letom pa indeks znaša 225,2. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (41 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0525 KS Predoslje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizirani odhodki v višini slabih 7 tisoč EUR so nižji kot načrtovani (indeks 82,98), 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 višja za 125%. Proračunska postavka predstavlja 10,6 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Planirana sredstva niso bila realizirana.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizirani odhodki v višini dobrih tisoč EUR predstavljajo strošek vzdrževanja spletne strani ter stroške domen in gostovanja, splošni material, tiskarske storitve, interneta, telefonije, drobn material ter založniške in tiskarske storitve. Realizirani odhodki na tej proračunski postavki so glede na sprejeti plan leta 2023 nižji za 73,8%, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 53,20. Proračunska postavka predstavlja 2,1% vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Realizirani odhodki v višini slabih 21 tisoč EUR predstavljajo strošek porabe električne energije, vode in komunalnih storitev, odvozov smeti.

Po projektu NRP 40672101 Pokopališča na območju KS smo izvedli tlakovanje poti na pokopališču (v višini slabih 17 tisoč EUR). Sredstva v sprejetem planu leta 2023 za ta namen niso bila predvidena in so se zagotovila s prerazporeditvijo sredstev iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna.

Po projektu NRP 50000001 Investicije KS smo na pokopališču v Predosljah zamenjali dotrajano klimatsko napravo in sicer v vežicah v vrednosti 1.257€.

Indeks realizacije leta 2023 glede na sprejeti plan zato znaša 529, glede na preteklo leto pa indeks znaša 811,99. Proračunska postavka predstavlja 31,9% vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

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 2023 nižji za 14,1%, glede na realizacijo leta 2022 pa indeks znaša 106,5. Za manjšo porabo je vzrok manjša poraba sredstev za vzdrževanje. Proračunska postavka predstavlja 3,31 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizirani odhodki so glede na sprejeti plan leta 2023 nižji in sicer za 23,1% in v celoti predstavljajo opravljena tajniška dela. Strošek je malenkost nižji kot v letu 2022 in sicer za 9,4%. Manjša poraba sredstev je iz naslova racionalizacije dela. Proračunska postavka predstavlja 4,74 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila planirana v sprejetem planu, vendar do realizacije ni prišlo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRISČA

Realizirani odhodki so bili večji napram planiranim 2023 (indeks 334,35) zaradi večjega obsega košnje ter poravnave najemnine za pretekla leta in tekoče leto, prostora za otroško igrišče na Suhi. Glede na leto 2022 je indeks 223,90. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje in najemnine. Proračunska postavka predstavlja 6,45 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizirani odhodki so za 43,34% nižji kot planirani zaradi neizvedene postavke investicijsko vzdrževanje in izboljšave. 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, zavarovanja, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in drugo). Po projektu NRP 50000001 Investicije KS smo zaradi ukinitve čistilnega servisa kupili nov čistilni stroj (v višini dobrih 2 tisoč EUR) in postavili novo oglasno desko (v višini pod tisoč EUR), ki je bila uničena v času izgradnje kanalizacije. Proračunska postavka predstavlja 40,9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Glede na preteklo leto je realizacija nižja za 15 %.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

40672101 Pokopališča na območju KS

➤ 50022125 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE - KS Predoslje

Na pokopališču v Predosljah smo tlakovali pot na spodnjem pokopališču v vrednosti 16.815€, sredstva so bila zagotovljena kot transfer iz naslova urejanja pokopališč MOK. Realizirana sredstva niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice - KS. Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 79,4 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

50000001 Investicije KS

Sredstva po projektu so bila glede na sprejeti plan leta 2023 porabljena v 16 % in sicer skupaj v višini dobrih 4 tisoč EUR. Projekt predstavlja 20,6 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

Sredstva so se porabila za:

➤ 50022125 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE - KS Predoslje

Na pokopališču v Predosljah smo zamenjali dotrajano klimatsko napravo in sicer v vežicah v vrednosti 1.257€.

➤ 50100125 OBJEKTI SKUPNE RABE - KS Predoslje

Za čiščenje kulturnega doma smo kupili nov čistilni stroj v vrednosti 2.440,67€ ter zamenjali dotrajano oglasno desko na domu KS z novo v vrednosti 673,44€, ki je bila poškodovana v času izgradnje kanalizacije.

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

Glavnina odstopanja je na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (realizacija višja za skoraj 17 tisoč EUR) zaradi transferja sredstev iz proračuna MOK za tlakovanje poti na pokopališču v Predosljah, katera prvotno niso bila planirana. V višini dobrih 20 tisoč EUR je nižja realizacija tudi na proračunski postavki Objekti skupne rabe, saj nismo realizirali investicijskega vzdrževanja objekta, do končne odločitve o investiciji ni prišlo..

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Predoslje na dan 31.12.2023 znaša 28.653,83 EUR.



GAJPER ŽBOGAR
(ime in priimek)

[Signature]
(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

V KS PREDOSLJE

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V KS PREDOSLJE

je vzpostavljen(o):

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

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE
SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu (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 Predoslje Gašper Žbogar.....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2024



Krajevna skupnost PRIMSKOVO
Jezerska cesta 41
4000 Kranj

Datum: 11.02.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PRIMSKOVO ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V letu 2023 je Krajevna skupnost Primskovo izvedla vse planirane naloge za delovanje Krajevne skupnosti Primskovo.

Izvedli smo praznik krajevne skupnosti in izpeljali tradicionalne dogodke ob prazniku In v izvedbo vključili tudi lokalna društva in prebivalce. V sklopu tedenskih uradnih ur krajevne skupnosti in preko elektronske pošte in telefonske komunikacije zagotovili aktivno sodelovanje z občani, društvi, najemniki. Izvedli smo vsa potrebna administrativna dela, ki so potrebna za nemoteno delovanje Krajevne skupnosti Primskovo. Skrbeli smo za tekoče vzdrževanje doma in njene okolice.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija celotnih prihodkov v letu 2023 je bila v višini dobrih 67 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 je višja za 68,2 %. Zvišali so se tako transferni prihodki (višji za 26,4 %), kot tudi lastni prihodki (višji za 20,5). V primerjavi z letom 2022 je realizacija leta 2023 višja za dobrih 21 %.

Iz proračuna MOK smo realizirali skoraj 41 tisoč EUR, od tega največ za investicije (skoraj 23 tisoč EUR) in sicer po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK. MOK je zagotovila sredstva za: elektro-projektne dokumentacije (dobrih 12 tisoč EUR), brušenje in lakiranje parketa v pisarni doma KS Primskovo (dobrih 8 tisoč EUR), izolacijo podstrešja doma KS Primskovo (dobrih 2 tisoč EUR).

Iz proračuna MOK smo realizirali tudi tekoče transferne prihodke in sicer sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev in zelene površine. Sredstvom iz naslova sejnin, za udeležbo na seji sveta KS, so se člani sveta KS soglasno odpovedali v korist drugim odhodkom.

Transferni prihodki predstavljajo 60,6 % delež realizacije vseh odhodkov.

Iz naslova lastni prihodki smo prejeli za 20 % več sredstev za uporabnine prostorov. Hkrati smo v letu 2023 prejeli tudi priliv od obresti na nočni depozit, po sklenjeni pogodbi med MOK in banko. Lastni prihodki predstavljajo 39,4 % delež realizacije vseh odhodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni realizirani odhodki v letu 2023 znašajo dobrih 69 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan višji za 21,3 %, glede na preteklo leto pa višji za 20,8 %. Glavnina realizacije je na proračunski postavki Objekti skupne rabe (73,5 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke).

0526 KS Primskovo

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 3 tisoč EUR. Sredstva so bila porabljena za izvedbo tradicionalnega krajevnega praznika s pohodom po žitnih poteh in pogostitvijo udeležencev.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 251,7 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 107,6. Proračunska postavka predstavlja 4 % delež celotne realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih 6 tisoč EUR. Sredstva so bila porabljena za nemoteno delovanje krajevne skupnosti in opravljanje administrativnih nalog. Največ sredstev je bilo porabljenih za izdajo krajevnega glasila Stiki, ki je v letu 2023 izšel trikrat.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja za 63,2 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 58,3. Proračunska postavka predstavlja 9,4 % delež celotne realizacije.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 9 tisoč EUR.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 15 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 136,3 (večje zanimanja za najem poslovnih prostorov in s tem posledično več administrativnega dela). Proračunska postavka predstavlja 12,6 % delež celotne realizacije.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva pa so bila porabljena za pogostitev udeležencev čistilne akcije.

Sredstva so bila v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 realizirana v višini 56 %, v lanskem letu na tej proračunski postavki ni bilo realizacije. Proračunska postavka predstavlja 0,2 % delež celotne realizacije.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča so bila porabljeni v celoti za namen košnje in urejanja okolice doma KS Primskovo.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 realizirana 100 %, prav tako znaša indeks 100 glede na sprejeti plan leta 2023. Proračunska postavka predstavlja 0,3 % delež celotne realizacije.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 51 tisoč EUR.

Sredstev smo porabili za opravljanje hišnih del in čiščenja doma KS Primskovo. Sredstva smo porabili tudi za pokrivanje tekočih stroškov ogrevanja, električne energije, odvoza smeti in komunalnih storitev.

V okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS smo kupili prenosni računalnik in novi klima napravi s katerimi smo dodatno opremili poslovne prostore.

V okviru projekta NRP 40672102 Investicije v KS smo investirali v dom KS Primskovo, od tega smo priskrbeli elektro-projektno dokumentacijo (dobrih 12 tisoč EUR), izvedli brušenje in lakiranje parketa v pisarni doma KS Primskovo (dobrih 8 tisoč EUR), ter izolirali podstrešja doma KS Primskovo (dobrih 2 tisoč EUR).

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 63,7 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 139,5. Proračunska postavka predstavlja 73,5 % delež celotne realizacije.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

Realizirana sredstva (v višini dobrih 28 tisoč EUR) niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer za pridobitev projektne dokumentacije za elektroinstalacije in za izolacijo doma KS Primskovo. Izvedli smo tudi brušenje in lakiranje parketa v pisarni doma KS Primskovo.

Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 80,2 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

50000001 Investicije KS

Realizirana sredstva (v višini skoraj 6 tisoč EUR) smo porabili za nakup klima naprav in nakup prenosnega računalnika.

Realizacija pro projektu glede na sprejeti plan leta 2023 je 156 %. Projekt predstavlja 19,8 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim planom je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija višja za dobrih 14 tisoč EUR, Indeks 139,5). Sredstva so se tekom izvrševanja proračuna zagotovila iz proračuna MOK po 8. členu o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK zaradi potrebe po pridobitev projektne dokumentacije za elektroinstalacije in izolacijo doma KS Primskovo.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Primskovo na dan 31.12.2023 znaša 15.126,82 EUR.

Žig KS

Predsednik Sveta KS PRIMSKOVO



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNI SKUPNOSTI PRIMSKOVO, Jezerska cesta 41, 4000 Kranj (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KRAJEVNI SKUPNOSTI PRIMSKOVO. (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

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 ZA NOTRANJO REVIZIJO
SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1, 4000 KRANJ

Matična številka: 248 252 5000

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: **BOŽO ZUPAN**

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

19.1.2024



Krajevna skupnost PLANINA
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 02.02.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PLANINA ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V KS Planina smo v letu 2023 realizirali večino načrtovanih zastavljenih ciljev. Tradicionalno smo sodelovali pri pogostitvi Zveze borcev za vrednote NOB ob praznovanju 8. marca. Organizirali smo praznovanje krajevnega praznika, kjer smo krajanom ponudili brezplačno hrano in pijačo, tečaj pravega oživiljanja z uporabo avtomatskega zunanjskega defibrilatorja, ki smo ga izvedli skupaj z Društvom srčnih bolnikov koronarnega kluba mežiške doline, otroke smo animirali z lutkovno predstavo in napihljivimi igrali ter animacijami preko celega dne, malce starejše je zabaval Matjaž Javšnik s stand-up predstavo. Vsi nastopajoči so nastopili na odru, ki je imel primerno ozvočenje za kakovostnejšo slišnost prireditve. Sodelovali smo tudi na prvi predstavitvi krajevnih skupnosti v organizaciji MOK-a in izdali 2. številki krajevnega časopisa Novice s Planine.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost je v letu 2023 realizirala prihodke v skupni vrednosti slabih 17 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 primerljiva (Indeks 100,2), glede na preteklo leto pa višja za 6,2 %. Od tega transferne prihodke (izključno tekoče) iz proračuna Mestne občine Kranj v višini dobrih 16 tisoč EUR (in sicer osnovno dotacijo, organizacijo prireditev in sejnin. Transferni prihodki predstavljajo 98 % delež vseh prihodkov).

Krajevna skupnost je realizirala tudi lastne prihodke, ki predstavljajo 1,9 % delež vseh prihodkov, in sicer priliv od nočnega depozita pri banki po sklenjeni pogodbi med banko in MOK.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni realizirani odhodki v letu 2023 znašajo dobrih 16 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan leta 2023 nižji (Indeks 61,2), in malenkostno nižji glede na preteklo leto (Indeks 95,7). Glavnina realizacije je na proračunski postavki Objekti skupne rabe (33,5 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke) in proračunski postavki Proslave, prireditve (32,4 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke).

0527 KS Planina

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Zaradi v preteklosti neizvajanja svojih krajevnih praznikov, le ta so bila izvedena kot skupen projekt KS Huje in KS Planina v prireditvi Aljažkov dan izven teritorija KS Planina smo se v letu 2023 odločili za organizacijo svojega z imenom Planina Fest na lokaciji znotraj teritorija KS Planina, in sicer na nogometnem igrišču med obema vrtcema Mojca in Najdihojca. Kljub organizaciji svojega krajevnega praznika smo nameravali del sredstev nameniti prireditvi Aljažkov dan v organizaciji KS Huje, vendar do realizacije ni prišlo, saj KS Huje dogodka ni izvedla. Proračunska postavka predstavlja 32,4 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je

glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 59,2 % in znaša dobrih 5 tisoč EUR, glede na preteklo leto pa indeks znaša 468,86.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni stroški in storitve predstavljajo: nakup pisarniškega materiala, založniške in tiskarske storitve ter stroške fotokopiranja, naročnino na časopise, revije, knjige in strokovno literaturo, telefon, Internetno povezljivost, pogostitev svetnikov KS ob zaključku leta, sejnine in pripadajoča povračila stroškov. V KS Planina smo se maksimalno potrudili za zmanjšanje operativnih stroškov. V ta namen smo sami izdelali in distribuirali krajevni časopis. Proračunska postavka predstavlja 30,1% vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 40,7 % in znaša slabih 5 tisoč EUR, glede na preteklo leto pa nižja za 11,89 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Stroškov za tajniška opravila v letu 2023 KS Planina ni imela. Vsa tajniško administrativna dela je opravila v lastni režiji, brezplačno. Strošek, ki ga je KS Planina plačala v letu 2023, je bil za opravljeno delo preko študentskega servisa v decembru 2022 z datumom valute, ki je bremenil proračunsko leto 2023. Sredstva, ki so bila planirana za plačilo tajniških storitev, smo prerazporedili. Proračunska postavka predstavlja 4 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 90,18 % in znaša slabih tisoč EUR, glede na preteklo leto pa nižja za 91,46 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila planirana v sprejetem planu leta 2023, vendar do realizacije ni prišlo, ker so prenikza.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki so bili višji od načrtovanih in so bili namensko porabljeni za čistilni material in storitve, plačilo električne energije, vode in komunalnih storitev, odvoz smeti, zavarovalne premije, inštalacijo AED omarice za pravilno hrambo defibrilatorja in nakupa nogometnih golov skupaj z označitvijo igrišča za nogomet. Proračunska postavka predstavlja 33,5 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 32,32 % in znaša dobrih 5 tisoč EUR, glede na preteklo leto višja za 107,8 %.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

50000001 Investicije KS

Sredstev na projektu NRP Investicije KS so bila na proračunski postavki Objekti skupne rabe so bila v sprejetem panu leta 2023 planirana, vendar ne realizirana.

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

Najvišje nominalno odstopanje je zaznati na proračunski postavki Tajniška opravila, realizacija nižja za skoraj 6 tisoč EUR, Indeks 9,9. Razlog za odstopanje je, kot smo že v zgornjih točkah zapisali, prerazporeditev sredstev zaradi odločitve, da KS Planina za tajniška opravila ne bo najemala zunanjih sodelavcev saj stremi k racionalizaciji poslovanja.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 ZIF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Planina na dan 31.12.2023 znaša 10.172,17 EUR.



Predsednik Sveta KS Planina

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KRAJEVNA SKUPNOST PLANINA).

Oceno podajam na podlagi:

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

V/NaKRAJEVNI SKUPNOSTI PLANINA.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

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, Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka: 248 252 5000

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 zunanega 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 Planina: Tony Del Fabro

Podpis:



Datum podpisa predstojnika: 02.02.2024



Krajevna skupnost STRAŽIŠČE
Škofjeloška cesta 18
4000 Kranj

Datum: 29.1.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRAŽIŠČE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2023 smo imeli 63.069 EUR prihodkov in 65.231 EUR odhodkov, razlika se pokriva iz prenesenega ostanka finančnih sredstev na podračun KS Stražišče na dan 31.12.2022, ki je v skupni višini znašal dobrih 56 tisoč EUR. Planirane porabe iz naslova investicijskih transferjev je bilo 3.287 EUR za klime v dvorani. Odhodki so višji od plana tudi zaradi porasta cen energentov, na kar pa nismo mogli predvidevati v letu 2022 ko smo planirali naš proračun. Če izvzamemo investicijo v klime smo poslovali s 1.125 EUR dobička, kar pomeni, da smo glede na težko stanje na trgu glede podražitev, kar solidno sledili tem negativnim trendom. Predvsem je potrebno omeniti, da je KS Stražišče tudi uporabnik doma in da so v teh stroških tudi naše najemnine za Kulturni teden, Stražiško tržnico itd...Kot obrazložitev lahko navedem, da smo vsled zavedanja energetskih podražitev v letu podražili cenike za najemnino prostorov v Šmartinskem 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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o notni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o 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 2023 so bile najemnine od oddajanja Šmartinskega doma najemnikom (42.826 EUR) in prejeta sredstva MOK (19.363 EUR). Prejeli smo donacij v višini 880 EUR. Ustvarili smo 12.280 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. Realizacija celotnih prihodkov glede na preteklo leto je višja za 11,8 %,m predvsem iz naslova lastnih prihodkov. Transferne prihodke, zagotovljene v proračunu Mestne občine Kranj smo realizirali 95,96 %, od tega sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, najemnine prostorov in sejnine (niso bile izplačane v celoti).

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša 65.231 EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 41.965 EUR, kar je posledica varčnega poslovanja in nismo vršili nepotrebnih investicij. Največji odstotek vseh sredstev je bil porabljen na proračunski postavki Objekti skupne rabe (67,09 % oz. 43.767 EUR).

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 v višini 3.635 EUR na tem kontu. Drugi izdatki na tem mestu so bili namenjeni tržnici, ki se odvija enkrat

mesečno. Proračunska postavka predstavlja 5,57 % delež glede na ostale proračunske postavke. Realizacija proračunske postavke glede na sprejeti plan leta 2023 je za 17,40 % nižja, glede na preteklo leto pa indeks znaša 126,76.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka je bila realizirana v višini slabih 10 tisoč EUR. 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 14,87 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2022 nižja za 27,7 %. Realizacija leta 2023 glede na preteklo leto pa je bila skoraj enaka.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Stroški povezani v povezavi pogodbe za tajniška opravila. Proračunska postavka je bila realizirana v višini slabih 7 tisoč EUR in predstavlja 10,25 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 5,6 %. Realizacija leta 2023 glede na preteklo leto pa je za 24 % višja.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Proračunska postavka je bila realizirana v višini pod 10 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za pogostitev udeležencev čistilne akcije in izdelavo plakata. Proračunska postavka predstavlja 0,2 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 višja za 57,3 %. Realizacija leta 2023 glede na preteklo leto pa je za 57,3 % višja.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Proračunska postavka je bila realizirana v višini dobrih tisoč EUR. Sredstva so se porabila za plačilo vzdrževalca (košnja, urejanje) po sklenjeni podjemni pogodbi. Proračunska postavka predstavlja 1,7 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Sredstva v sprejetem planu niso bila predvidena in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna s prerazporeditvijo znotraj finančnega načrta. Realizacija leta 2023 glede na preteklo leto pa je za 9 % višja.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka je bila realizirana v višini slabih 44 tisoč EUR. 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 dve klimi 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 67,1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2023. Realizacija leta 2023 je glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 46 %, glede na preteklo leto pa višja za 5 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva na projektu NRP Investicije KS za leto 2023 so bila realizirana v višini 7 %. Nabavili smo dve klimi za ogrevanje in hlajenje dvorane v Šmartinskem domu, v skupnem znesku dobrih 3 tisoč EUR.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največ odstopanja je bilo na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja realizacija od sprejetega plana l. 2023 za dobrih 39 tisoč EUR), saj smo kljub planiranim investicijam porabili le 7 % sredstev.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Stražišče na dan 31.12.2023 znaša 54.245,45 skupno EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

JURE ŠTRAJC

(ime in priimek)

(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST STRAŽIŠČE

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

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

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

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,
- 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:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE; Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1

Matična številka: 248 2525000

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):

- povezovanje in sodelovanje z drugimi KS.(izboljšava 1)
- zmanjševanje stroškov in sodelovanje z lokalnimi društvi.(izboljšava 2)
- montaža klima naprav (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 podražitve energije(tveganje 1, je potrebno varčevanje na vseh področjih - predviden ukrep)
- nadomeščanje in iskanje dodatnih virov sredstev za možnost izdajo lokalnega glasila in kulturnega praznika (tveganje 2,- iskanje donatorjev in sponzorjev- predvideni ukrepi2)
- zaradi podražitev plina je ogrevanje lahko velik finančni problem. (tveganje 3,ogrevati se bo moralo na manj stopinj in kombinirati s klimo- predviden ukrep)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: JURE ŠPRAJC

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2024





Krajevna skupnost STRUŽEVO
Struževo 999
4000 Kranj

Prejeto	20-02-2024	11/7/24	
Sig. znak	4000 struževo	4000	4000
4000			

Datum: 5.2.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRUŽEVO ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2023 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, izvedli obdaritev otrok in odraslih, postavili božično drevo in jaslice, ter pristopili k urejanju športnega parka v okviru participativnega proračuna. Prstomet, telovadba za ženske (tedenske ponovitve), ustvarjalnice (3 skupine) in skupina mladih nogometašev nadaljujejo s svojimi aktivnostmi, zelo prepoznavna pa je FB stran Struževo, preko katere obveščamo krajanje o vseh dogodkih v skupnosti.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija celotnih prihodkov v letu 2023 je bila v višini slabih 48 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 je višja za 318 %. Zvišali so se transferni prihodki (višji za 312 %). V primerjavi z letom 2022 je realizacija leta 2023 prav tako višja (Indeks 511).

Glavnino 98,8 % vseh realiziranih prihodkov leta 2023 predstavljajo transferni prihodki, pridobljeni s strani MOK (za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditve, za zelene površine, otroška igrišča, za športne objekte 8.a člen in za športne objekte participativni proračun). KS se je s sklepom sveta KS odpovedala izplačilu sejin in ta sredstva porabila za proslave, prireditve. Lastni prihodki znašajo pod tisoč EUR in predstavljajo 1,2 % celotne realizacije – prihodek od najemnine poslovnega prostora za volitve, donacija podjetja ter priliv od obresti na nočni depozit, po sklenjeni pogodbi med MOK in banko.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni realizirani odhodki v letu 2023 znašajo slabih 47 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan leta 2023 višji (Indeks 346), enako višji glede na preteklo leto (Indeks 498). Glavnina realizacije je na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti (76,3 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke).

0529 KS Struževo

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so bila porabljena v višini dobrih 8 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan leta 2023 realizirana višje za 16,3 %, glede na preteklo leto 2022 pa so bila realizirana višje za 11,9 %. Sredstva so se porabila pri organizaciji in sodelovanju KS pri proslavah in prireditvah ob krajevnem prazniku in zaključku leta, ter za drug potrošni

material (novoletne čestitke, obdarovanje starejših in otrok, realizacijo smenja in proslav...). Delež realizacije na proračunski postavki je 17,3 %, glede na ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so bila porabljena v višini pod tisoč EUR in so glede na sprejeti plan 2023 realizirana v višini 90,7 %, glede na preteklo leto 2022 je bila realizacija višja za 583,64 %. 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 1,7 %, glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Sredstva so bila porabljena v višini skoraj 36 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan 2023 realizirana v višini 99,5 %, glede na preteklo leto 2022 je bila realizacija višja za 17586,17 %.

Sredstva so bila planirana v skladu s planirano porabo, razlika pa je nastala zaradi manjše porabe električne energije in nižjih stroškov tekočega vzdrževanja.

Po projektu NRP 40672102 Investicije v KS, iz 8.člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, smo:

- pridobili projektno dok. za legalizacijo objekta-športno-rekreacijska stavba v višini slabih 6 tisoč EUR in
- obnovili notranjih prostorov objekta v športnem parku Struževo v višini slabih 7 tisoč EUR.

Po projektu 40623002 Participativni proračun 2023, iz Participativnega proračuna smo:

- postavili odbojgarsko igrišče v višini skoraj 22 tisoč EUR in
- nabavili opremo (mreža, trakovi) za odbojgarsko igrišče v višini dobrih tisoč EUR.

Realizirana sredstva iz projektov NRP MOK v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanj proračuna leta 2023 iz proračuna MOK s prerazporeditvijo sredstev.

Delež realizacije na proračunski postavki je 76,3 %, glede na ostale proračunske postavke.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Planirana sredstva glede na sprejeti plan 2023 niso bila realizirana.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih 2 tisoč EUR.

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe smo sredstva porabili za plačilo najema prostora za potrebe krajanov. Kupili smo prenosni zvočnik Blaupunkt, po projektu NRP 50000001 Investicije KS.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 46,2 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 65,1. Proračunska postavka predstavlja 4,7 % delež celotne realizacije.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40672102 Investicije v KS

Sredstva po projektu so bila realizirana v skupni višini dobrih 12 tisoč EUR na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti iz 8.člena Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK. Realizacija izhaja iz naslova:

- pridobili smo projektno dokumentacijo za legalizacijo objekta-športno-rekreacijska stavba v višini slabih 6 tisoč EUR in
- obnovili smo notranjih prostorov objekta v športnem parku Struževo v višini slabih 7 tisoč EUR.

Delež realizacije na projektu je 34,8 %, glede na ostale realizirane projekte leta 2023.

Realizirana sredstva iz projektov NRP MOK v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanj proračuna leta 2023 iz proračuna MOK s prerazporeditvijo sredstev. Sredstva so bila glede na veljavni plan 2023 realizirana v višini 100 %.

40623002 Participativni proračun 2023

Sredstva po projektu so bila realizirana v skupni višini dobrih 23 tisoč EUR na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti. Realizacija izhaja iz naslova:

- postavitve odbojarskega igrišča v višini skoraj 22 tisoč EUR in
- nakupa opreme (mreža, trakovi) za odbojarsko igrišče v višini dobrih tisoč EUR.

Delež realizacije na projektu je 64,5 %, glede na ostale realizirane projekte leta 2023.

Realizirana sredstva iz projektov NRP MOK v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanj proračuna leta 2023 iz proračuna MOK s prerazporeditvijo sredstev. Sredstva so bila glede na veljavni plan 2023 realizirana v višini 100 %.

50000001 Investicije KS

Sredstva po projektu so bila realizirana v skupni višini pod tisoč EUR na proračunski postavki Objekti skupne rabe. Kupili smo prenosni zvočnik Blaupunkt, po projektu NRP 50000001 Investicije KS.

Delež realizacije na projektu je 0,6 %, glede na ostale realizirane projekte leta 2023.

Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanj proračuna leta 2023 s prerazporeditvijo sredstev znotraj finančnega načrta KS.

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

Najvišje nominalno odstopanje med sprejetim planom leta 2023 in realizacijo leta 2023 je zaznati na PP Športna igrišča, športni objekti, realizacija višja za dobrih 35 tisoč EUR. V sprejetem planu sredstva na proračunski vrstici niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2023 s prerazporeditvijo.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 ZIF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2023 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 31.12.2023.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Struževo na dan 31.12.2023 znaša 2.753,36 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS

TOMAŽ SAJOVIC

(podpis)

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na **KRAJEVNI SKUPNOSTI STRUŽEVO** (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na **KRAJEVNI SKUPNOSTI STRUŽEVO** (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

X

2. Upravljanje s tveganji

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

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

X



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
SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN BORENJSKE
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 obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

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

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

V Struževem, 5.02.2024



Krajevna skupnost TENETIŠE
Tenetiše 80
4204 Golnik

Datum:

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TENETIŠE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljnih in rezultatih

a)

V letu 2023 je Krajevna skupnost Tenetiše izvedla vse naloge, ki so potrebne za delovanje krajevne skupnosti v skladu s planom.

Izvedli smo veliko prireditev za krajane Krajevne skupnosti Tenetiše in z njimi vzdrževali redno komunikacijo, vzdrževali dom krajevne skupnosti in skrbeli za urejenost objektov v njeni okolici skupaj s pomočjo Mestne občine 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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija celotnih prihodkov v letu 2023 je bila v višini slabih 42 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 je višja za 74 %. Zvišali so se transferni prihodki (višji za 179,4 %). V primerjavi z letom 2022 je realizacija leta 2023 nižja za 38,6 %.

Iz proračuna MOK smo realizirali dobrih 30 tisoč EUR, od tega največ za investicije (dobrih 20 tisoč EUR) in sicer po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, od tega za dom KS Tenetiše slabih 6 tisoč EUR (ureditev tal v skladiščni lopi ob domu KS Tenetiše) in za športni objekt slabih 15 tisoč EUR (preplastitev košarkarskega igrišča).

Iz proračuna MOK smo realizirali tudi tekoče transferne prihodke in sicer sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, sejnine in zelene površine. Transferni prihodki predstavljajo 72,5 % delež realizacije vseh odhodkov.

Iz naslova lastni prihodki smo prejeli sredstva v skupni višini slabih 12 tisoč EUR, kar je glede na sprejeti plan leta 2023 za 12,6 % manj. Realizirali smo prihodke iz najemnine in uporabnine poslovnih prostorov, iz najemnine grobov ter od oddaje mrliških vežic. Hkrati smo v letu 2023 prejeli tudi priliv od obresti na nočni depozit, po sklenjeni pogodbi med MOK in banko.

Lastni prihodki predstavljajo 27,5 % delež realizacije vseh prihodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni realizirani odhodki v letu 2023 znašajo slabih 44 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan nižji za 18 %, glede na preteklo leto pa nižji za 35,5 %. Glavnina realizacije je na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti (33,5 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke).

0530 KS Tenetiše

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 7 tisoč EUR.

Na proračunski postavki Proslave in prireditve smo uspeli realizirati večino sredstev saj je po Covidnem obdobju narasla želja po dogodkih in druženju. Izpeljali smo veliko dogodkov, delavnic za odrasle in otroke, skupaj s pogostitvami in obdaritvami krajanov ob praznikih.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 20,3 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 136,6. Proračunska postavka predstavlja 15,5 % delež celotne realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 3 tisoč EUR.

Sredstva so se porabila za založniške in tiskarske storitve (tiskanje koledarja) in za plačilo naročnine na dnevni časopis Delo. Sejnine so bile realizirane v skoraj 40%.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 29,3 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 62,3. Proračunska postavka predstavlja 5,9 % delež celotne realizacije.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva v sprejetem planu letu 2023 so bila planirana, vendar niso bila realizirana.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 15 tisoč EUR.

Sredstva so bila naknadno prerazporejena iz proračuna MOK na podlagi odobritve investicij iz 8. člena Odloka o dodelitvi sredstev za investicije iz strani MOK.

Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana in so se zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja s prerazporeditvijo, na projektu NRP 40672102 investicije v KS po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK za potrebe preplastitve košarkarskega igrišča.

Proračunska postavka predstavlja 33,5 % delež celotne realizacije.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 3 tisoč EUR.

Sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje, pokrivanje tekočih stroškov električne energije, odvoza smeti in drugih stroškov za nemoteno delovanje.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 5,7 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 65,7. Proračunska postavka predstavlja 6,6 % delež celotne realizacije.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih 2 tisoč EUR.

Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana, prav tako ni bilo realizacije v preteklem letu.

Proračunska postavka predstavlja 5,1 % delež celotne realizacije.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj tisoč EUR.

Sredstva smo porabili za čistilni material in pogostitev udeležencev čistilne akcije.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 80 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 70,6. Proračunska postavka predstavlja 0,7 % delež celotne realizacije.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih 2 tisoč EUR.

Sredstva smo porabili za tekoče sprotno vzdrževanje zelenih površin in otroškega igrišča ob domu KS.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 23,3 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 246,2. Proračunska postavka predstavlja 5,6 % delež celotne realizacije.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 12 tisoč EUR.

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe smo sredstva porabili za tekoče vzdrževanje in tekoče stroške za nemoteno delovanje doma KS.

Kupili smo nov prenosni računalnik in tiskalnik v sklopu skupnega javnega naročila MOK, po projektu NRP 50000001 Investicije KS.

Po projektu NRP 40672102 Investicije v KS (8. člen Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK) smo uredili tla v skladiščni lopi ob domu KS Tenetiše.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja za 78,6 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa indeks znaša 31. Proračunska postavka predstavlja 27 % delež celotne realizacije.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

40672102 Investicije v KS

Realizirana sredstva (v višini slabih 22 tisoč EUR) niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, od tega na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti za preplastitev košarkarskega igrišča (skoraj 15 tisoč EUR) in na proračunski postavki Objekti skupne rabe za ureditev tal v skladiščni lopi ob domu KS Tenetiše (skoraj 6 tisoč EUR).

Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 94,2 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

50000001 Investicije KS

Realizirana sredstva (v višini dobrih tisoč EUR) smo porabili za nakup prenosnega računalnika in tiskalnika. Realizacija pro projektu glede na sprejeti plan leta 2023 je 4,3 %. Projekt predstavlja 5,8 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

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

Najvišje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim planom je zaznati na:

- proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija nižja za slabih 26 tisoč EUR, Indeks 31), nismo realizirali načrtovanega investicijskega vzdrževanja doma, ker se je izkazalo, da še ni nujno potrebno
- proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti (realizacija višja za slabih 15 tisoč EUR). Sredstva so se tekom izvrševanja proračuna zagotovila iz proračuna MOK po 8. členu o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK zaradi potrebe preplastitve košarkarskega igrišča.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Tenetiše na dan 31.12.2023 znaša 27.653,69 EUR.

Žig KS



Predsednik Sveta KS TENETIŠE ANTON DRAKSLAR



(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST TENETIŠE, TENETIŠE 80, 4204 GOLNIK (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/na KRAJEVNI SKUPNOSTI TENETIŠE (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA SLUŽBA ZA NOTRANJO REVIZIJO
SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GOREVJSKE

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1, 4000 KRANJ

Matična številka: 248 252 5000

□□□□□□□□□□

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: ANTON DRAKSLAR

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 14.02. 2024



Datum: 9.2.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TRSTENIK ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V letu 2023 je Krajevna skupnost Trstenik izvedla vse naloge potrebne za delovanje krajevne skupnosti Trstenik v skladu s planom.

Izvedli smo vsa potrebna administrativna dela, zagotavljali aktivno komunikacijo s krajanima na dveh zborih krajanov in izdali vabila na zборе in prireditve (vsakemu gospodinjstvu v krajevni skupnosti).

Tekoče smo vzdrževali dom krajevne skupnosti Trstenik in okolico (košnja trave), skrbeli za urejenost spomenika in pokopališča ter oddajali poslovne prostore doma krajevne skupnosti Tenetiše v najem.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o notni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija celotnih prihodkov v letu 2023 je bila v višini dobrih 18 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 je višja za 28,6 %. Zvišali so se tako transferni prihodki (višji za 19 %), kot tudi lastni prihodki (višji za 61,2). V primerjavi z letom 2022 je realizacija leta 2023 nižja za dobrih 60,9 %.

Iz proračuna MOK smo realizirali skoraj 13 tisoč EUR, od tega za investicije skoraj 2 tisoč EUR in sicer po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK. MOK je zagotovila sredstva za izdelavo betonske plošče na pokopališču KS Trstenik. Iz proračuna MOK smo realizirali tudi tekoče transferne prihodke in sicer sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, sejnine in zelene površine. Transferni prihodki predstavljajo 71,6 % delež realizacije vseh odhodkov.

Iz naslova lastnih prihodkov smo prejeli za 61,2 % več sredstev od planiranih v sprejetem planu l. 2023, predvsem na račun grobarin (indeks 107), ter priliva od obresti na nočni depozit, po sklenjeni pogodbi med MOK in banko v l. 2023.

Lastni prihodki predstavljajo 28,4 % delež realizacije vseh odhodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni realizirani odhodki v letu 2023 znašajo slabih 18 tisoč EUR in so glede na sprejeti plan nižji za 81,4 %, glede na preteklo leto pa nižji za 75,3 %. Glavnina realizacije je na proračunski postavki Objekti skupne rabe (20,8 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke).

0531 KS Trstenik

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 4 tisoč EUR.

Sredstva smo porabili za izvedbo prireditev –sodelovanje s KORK Trstenik in PGD Trstenik pri izvedbi koncerta. Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja (Indeks 508,6), glede na sprejeti plan leta 2023 pa nižja za 17,3 %. Proračunska postavka predstavlja 20,8 % delež celotne realizacije.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Sredstva so bila planirana s sprejetim planom leta 2023, vendar ni bilo realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih tisoč EUR.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala za nemoteno administrativno poslovanje sveta krajevne skupnosti.

Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2023 nižja za 49 %, enako glede na preteklo leto. Proračunska postavka predstavlja 7,4 % delež celotne realizacije.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih tisoč EUR.

Sredstva smo porabili za plačilo dela vzdrževalca, osebe, ki bo skrbela za čistočo in urejenost avtobusnih postajališč (po podjemni pogodbi).

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja (Indeks 58,3), enako nižja glede na sprejeti plan leta 2023 (Indeks 30,2). Proračunska postavka predstavlja 5,7 % delež celotne realizacije.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE.

Realizacija po proračunski postavki znaša dobrih 4 tisoč EUR.

Sredstva so bila porabljena za plačilo tekočih stroškov za nemoteno delovanje in za plačilo dela vzdrževalca, osebe, ki je skrbel za čistočo in urejenost pokopališča (po podjemni pogodbi).

V okviru projekta NRP 40672102 Investicije v KS smo sredstva porabili za izdelavo betonske plošče na pokopališču KS Trstenik.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja (Indeks 43,1), in višja glede na sprejeti plan leta 2023 (Indeks 111). Proračunska postavka predstavlja 23,7 % delež celotne realizacije.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 3 tisoč EUR. Planirana sredstva so se porabila za plačilo tajniških del in urejanje administrativnih nalog.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja (Indeks 78,7), in višja glede na sprejeti plan leta 2023 (Indeks 104,9). Proračunska postavka predstavlja 14,7 % delež celotne realizacije.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila planirana s sprejetim planom leta 2023, vendar ni bilo realizacije.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila planirana s sprejetim planom leta 2023, vendar ni bilo realizacije.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija po proračunski postavki znaša skoraj 5 tisoč EUR.

Največ sredstev se je porabilo za plačilo vzdrževalca po podjemni pogodbi, za tekoče sprotno vzdrževanja doma in drugih objektov. Sredstva smo porabili tudi za plačilo tekočih stroškov, zavarovanja objektov, za plačilo električne energije, komunalnih storitev, odvoza smeti. V okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS pa smo kupili prenosni računalnik.

Sredstva so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja (Indeks 8,7), enako nižja glede na sprejeti plan leta 2023 (Indeks 6,4). Proračunska postavka predstavlja 27,7 % delež celotne realizacije.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

40672102 Investicije v KS

Realizirana sredstva (v višini dobrih 2 tisoč EUR) niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice in sicer za izdelavo betonske plošče na pokopališču KS Trstenik.

Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 74 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

50000001 Investicije KS

Realizirana sredstva (v višini skoraj tisoč EUR) smo porabili za nakup prenosnega računalnika.

Realizacija pro projektu glede na sprejeti plan leta 2023 je 1,2 %. Projekt predstavlja 25,9 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

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

Najvišje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim planom je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija nižja za skoraj 73 tisoč EUR, Indeks 139,5). Do planiranega investicijskega vzdrževanja doma v l. 2023 ni prišlo.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Trstenik na dan 31.12.2023 znaša 82.142,79 EUR.



Predsednik Sveta KS Robert Bertoncej


(podpis)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

V KRAJEVNI SKUPNOSTI TRSTENIK

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v KRAJEVNI SKUPNOSTI TRSTENIK.

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 KRAJEVNI SKUPNOSTI TRSTENIK

je vzpostavljen(o):

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

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1, 4000 KRANJ

Matična številka: 2482525000

□□□□□□□□□□

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY, mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

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

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

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

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: ROBERT BERTONCELJ

Podpis:.....

Robert Bertoncej

Datum podpisa predstojnika:

15.1.2024



Krajevna skupnost VODOVODNI STOLP
Begunjska ulica 10
4000 Kranj

Datum: 1. 2. 2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS VODOVODNI STOLP ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V skladu s plani za leto 2023 smo izdali štiri številke glasila Vodovodni stolp, obveščanje krajanov pa smo izvajali po že ustaljenih komunikacijskih kanalih – prek spletne strani, družbenih omrežij, oglasne table, telefonov in elektronske pošte, osebno pa v času uradnih ur v tajništvu krajevne skupnosti ob torkih dopoldne, ob četrtnih pa popoldne oziroma in po dogovoru.

Na področju zdravstvene preventive smo s Krajevno organizacijo Rdečega križa Vodovodni stolp uspeli organizirati planirane štiri preventivne akcije meritev krvnega tlaka, holesterola in sladkorja, in sicer marca junija, septembra in decembra. Število udeležencev tako počasi narašča (84 krajanov) na raven zdravstveno krizo.

Od načrtovanih treh dogodkov za krajevni praznik (spominska slovesnost v Šorlijevem mlinu, dan odprtih vrat vodovodnega stolpa in prireditve v prostorih OŠ Simona Jenka Kranj) smo uspeli izpeljati le slovesno polaganje vencev pri Šorlijevem mlinu, ker zaradi popolne zapore Partizanske ceste zaradi gradbenih del, prireditve ni bilo mogoče organizirati. Dneva odprtih vrat vodovodnega stolpa zaradi negativnega mnenja Komunale Kranj, ki s stolpom upravlja, tudi v letu 2023 nismo izvedli, odpadla pa je tudi prireditve v avli šole, ker se je ravno v tem času začela energetska prenova stavbe.

Spomladansko čistilno akcijo 2023 smo zaradi neugodnih vremenskih razmer izpeljali teden dni kasneje – udeležencev je bilo kot običajno deset.

Druženje sosedov (krajanov in predstavnikov 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, je odpadlo zaradi zasedenosti vojašnice tudi v letu 2023.

Načrtovano prednovoletno obdarovanje krajanov, starih 90 in več let, s prostovoljci Krajevne organizacije Rdečega križa Vodovodni stolp smo uspešno izpeljali – obiskali in obdarili smo 76 starostnikov.

Tudi sodelovanje z MO Kranj v preteklem letu ocenjujemo kot uspešno, saj smo tvorno sodelovali pri načrtovanju investicij nižjih vrednosti. Iz tega naslova je bilo prenovljeno stopnišče s klančino in ograjo na prehodu Bleiweisova cesta – Šorlijevo naselje, postavljen nov stacionarni radar v Švabski vasi in opravljena zamenjava dotrajanih betonskih cvetličnih korit z bolj ličnimi betonskimi stebrički na Kebetovi in Begunjski ulici. Zaradi preteklih vlaganj in sprotne vzdrževanja poslovne stavbe so ostala sredstva za investicijske izboljšave neporabljena, smo pa nabavili, v skladu z načrti, novo večopravilno napravo za potrebe tajništva.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejete ga finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Realizacija vseh prihodkov v letu 2023 je bila 95–odstotna, v primerjavi z letom 2022 pa je bilo realiziranih za 16 odstotkov več skupnih prihodkov.

Nedavčnih prihodkov, kot so prihodki od obresti na nočni depozit pri banki, najemnin, povračil obratovalnih stroškov in drugih izrednih prihodkov smo v 2023 realizirali za 23 odstotkov več od plana in za 16 odstotkov več kot leta 2022. V obeh primerih so razlog prihodki od obresti in drugi izredni prihodki. Realizacija davčnih prihodkov, kot so prejeta sredstva z MO Kranj za osnovno dejavnost, organizacijo krajevnega praznika in sredstev za izplačilo sejin je bila 10 odstotkov nižja od planirane. Porabljenih je bilo manj prihodkov od prejetih sredstev za organizacijo krajevnega praznika (od načrtovanih štirih dogodkov smo lahko organizirali le enega) in sredstev za izplačilo sejin (sklicanih je bilo sicer 8 rednih sej, vendar udeležba zaradi upravičenih razlogov ni bila 100-odstotna). V primerjavi z letom 2022 pa je bilo realiziranih za 3 odstotke več davčnih prihodkov, ker je bilo kljub slabši porabi prejetih sredstev za organizacijo krajevnega praznika občutno višja realizacija prihodkov od sredstev za izplačilo sejin, saj je bilo v letu 2023 sklicanih več sej z boljšo udeležbo.

b) Obrazložitev odhodkov

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) nam je zaradi nepredvidenih okoliščin (popolna prometna zapora zaradi gradbenih del na delu Partizanske ceste, kjer stoji spomenik Šorlijev mlin, energetska prenova OŠ S. Jenka, zasedenost vojašnice) in drugih razlogov (ponovno odpovedan dan odprtih vrat vodovodnega stolpa zaradi zadržanosti Komunale do dogodka) uspelo izpeljati le slovesno polaganje vencev v Šorlijevem mlinu. Porabili smo slabih 8 odstotkov vseh planiranih sredstev, ki smo jih porabili za nakup vencev, rož in pogostitev. Tudi realizacija v primerjavi z letom 2022 je občutno nižja – porabljenih je le 31 odstotkov lanske realizacije. Proračunska postavka predstavlja 2-odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Geodetskih, notarskih in drugih sorodnih storitev v 2023 nismo potrebovali, zato kljub planu ni bilo realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI IN STORITVE KS

Zastavljeni cilji v načrtu za leto 2023 so bili deloma doseženi. Izdali smo načrtovane štiri številke krajevnega glasila Vodovodni stolp, sklicali vse osem planiranih rednih sej, poskrbeli za nemoteno delovanje strojne računalniške opreme, spletne strani, družbenih omrežij in ostalih komunikacijskih kanalov, organizirali obisk stoletne krajanke, izpeljali načrtovane štiri meritve krvi in ob koncu leta obiskali ter obdarili krajane, starejše od 90 let. Realizirali smo dobrih 65 odstotkov planiranih odhodkov, kar je za dobrih 30 odstotkov več kot v letu 2022. Glavni razlog za nižjo realizacijo od planirane so previsoko načrtovanje na določenih kontih in neporabljena sredstva na prevozih, na višjo porabo od lanske pa je vplivalo več dejavnikov, in sicer višje cene, sklicanih je bilo več sej, višji so bili tudi odhodki, povezani z nemotenim delovanjem tajništva. Proračunska postavka predstavlja 48-odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Odhodkov, rezerviranih/planiranih za sprotno vzdrževanje, nismo realizirali, ker vsa preprostejša vzdrževalna dela kot so čiščenje, ozelenitev in podobno zaenkrat še vedno zmorejo prostovoljci.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija odhodkov za tajniška opravila je bila skoraj 100-odstotna tako v primerjavi s planom kot z letom 2022. Proračunska postavka predstavlja 38,5-odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizirali smo slabih 9 odstotkov planiranih odhodkov, v primerjavi z letom 2022 pa za dobrih 5 odstotkov manj. Razlog za nizko realizacijo je preveč optimistično planiranje, sredstva pa smo porabili za toplo malico, ki se je vsi

udeleženci niso udeležili, drugih stroškov z izvedbo akcije pa nismo imeli, saj je za čistilni material in zaščito poskrbel organizator. Proračunska postavka predstavlja 0,4-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 in opremo, stroške tekočega vzdrževanje naprav (redno servisiranje plinskega kotla in po zakonu obvezne letne meritve dimnih emisij) in nabavili večopravilno lasersko napravo za pisarno krajevne skupnosti.

Realizirali smo dobrih 15 odstotkov planiranih odhodkov, kar je le dobrih 35 odstotkov lanske realizacije. Razlike med planom in realizacijo je nastala zaradi previsoko načrtovanih odhodkov in nerealiziranih sredstev za investicijsko prenavo. Proračunska postavka predstavlja 10-odstotni delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

5000001 Investicije KS

Skupna realizacija načrta razvojnih programov je bila dobrih 4 odstotke, postavka pa predstavlja zanemarljiv odstotek glede na vse proračunske postavke.

Od načrtovanih investicij smo uresničili nakup večopravilne laserske naprave za nemoteno delovanje pisarne krajevne skupnosti, zaradi obsežnejše prenovne poslovne stavbe v lanskem letu pa so sredstva za investicijske izboljšave ostala neuporabljena.

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

Od načrtovanih investicij smo uresničili nakup večopravilne laserske naprave za nemoteno delovanje pisarne krajevne skupnosti, zaradi obsežnejše prenovne poslovne stavbe v lanskem letu pa so ostala sredstva za investicijske izboljšave neuporabljena.

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

Prenosa neuporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 2023 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

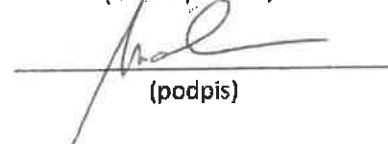
3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31. 12. 2023.*

Stanje sredstev na podračunu Krajevne skupnosti Vodovodni stolp na dan 31.12.2023 znaša 22.774,05 EUR.

Obrazložitev finančnega načrta za leto 2023 je obravnaval svet KS Vodovodni stolp dne 24. 1. 2024 na svoji 11. redni seji in ga potrdil.



Predsednica Sveta KS Maja MOHAR
(ime in priimek)


(podpis)

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS VODOVODNI STOLP, BEGUNJSKA ULICA 10, KRANJ (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS VODOVODNI STOLP, BEGUNJSKA ULICA 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,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranje revizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Matična številka:

248252000

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):

- skupno javno naročanje z MO Kranj za nekatera področja naročanja (izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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

- neusklajenost z akti MO Kranj – postopno usklajevanje (tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Maja MOHAR

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

1. 2. 2024





MESTNA OBČINA KRANJ

Datum: 5. 2. 2024



KRAJEVNA SKUPNOST
ZLATO POLJE

Ulica F. Rozmana - Staneta 13
4000 Kranj

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ZLATO POLJE ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

KS Zlato polje je v l. 2023 utečeno dejavnost iz preteklih let obdržala, slednjo predvideva tudi statut Mestne občine Kranj. KS na podlagi pobud krajanov in članov sveta predlaga občini investicijska in vzdrževalna dela na komunalni infrastrukturi, prometni ureditvi, javni razsvetljavi, varnosti v prometu, zlasti najbolj ogroženih v prometu (pešcev, kolesarjev), vzdrževanju otroških igrišč za najmlajše, nadaljevali smo tudi s predlogi za širitev območjih dovolilnic za stanovalce v delu KS, kjer modra cona še ni uvedena.

KS je aktivna s predlogi za vzdrževanje 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 večstanovanjskih stavb 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 predlogi doslej ni bila posebno uspešna.

Krajevni praznik KS (9. junija) smo pa to obeležili 24. junija, ko smo organizirali praznovanje z glasbo in priložnostno pogostitvijo 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 kamišibaj (v izvedbi Krice-krace).

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 temi 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. 2023.

KS je uspela s predlogi reševanja problema z dotrajanostjo asfaltnih in parkirnih površin, saj je občina v l. 2023 na območju naše krajevne skupnosti izvedla investicijski poseg po 8. členu na predlog KS na Gosposvetski ulici. V okviru participativnega proračuna pa je bil postavljen zunanji fitness z več napravami za odrasle krajanje v bližini pasjega parka.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ, ...) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejete 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 boljša od načrtovane, pri čemer je razlog realizacije večja uporaba prostorov. Prihodki za objavljene oglase v dveh številkah glasila pa so bili realizirani glede na načrt 123 % in za 16 % manjši od preteklega leta. Dodatno pa so prihodke zvišale še obresti, ki jih nismo načrtovali, ker jih v preteklih letih praktično ni bilo. Vsi ti prihodki so bili tudi večji od tistih iz l. 2022 (ind. 138)

Pri transfernih prihodkih je realizacija manjša pri osnovni dejavnosti zaradi sejin, izvedene so bile štiri seje od možnih osem, zato je realizacija 73 %, ker je bila ene sejinina izplačana še za preteklo leto. Sredstva za

organizacijo prireditve so bila porabljena za obdarovanje otrok v dec. 2022, plačila izvedena v I. 2023, uporabili smo vsa namenska sredstva, ki jih zagotavlja MOK za ta namen, nekoliko večja od leta prej. Drugih dohodkov KS ni imela.

V celoti so lastni prihodki bili večji od prihodkov v I. 2022 – malenkost manjši le na kontu najema prostorov, na kontih uporabe prostorov in plačljivih oglasov v glasilu pa večji, tudi obresti so tega leta spet aktualne. Transforni prihodki pa so na postavki za redno dejavnost dosegli le okrog 97 % od sicer pripadajočih. Realizacija transfernih prihodkov iz proračuna MOK predstavlja 81,5 % celotne realizacije vseh prihodkov.

Celotni prihodki so glede na sprejeti plan realizirani višje za 2 %, glede na preteklo leto pa so višji za 142 %, pri čemer je razlog v odstopu dela dohodkov v korist MOK v I. 2022 za poseben namen.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša dobrih 22 tisoč evrov. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2022 nižja za ~20 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 34,4 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki materialni stroški in storitve, velik delež tu zajema izdaja dveh obširnih glasil. Za prireditve smo porabili cca 23 %, za materialne stroške ~44 %, za tajniška opravila ~10 %, za stroške z objektom oz. prostori pa ~22 %. *Nabavili smo tudi manjši skener iz sredstev NRP.*

0533 KS Zlato polje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

V proračunu 2023 so zajeti stroški decembrskega (2022) 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 juniju 2023.

Realizacija odhodkov je bila večja od sprejetega načrta za 54 %, od veljavnega manjša za 5 %, od prejšnjega leta 2022 pa večja za 26 %, Proračunska postavka predstavlja skoraj 23 % realizacije vseh odhodkov.

500203 GEODETSKI SODNI IN DRUGI STROŠKI

Na postavki ni bilo realizacije kljub planu (v minimalni višini).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

KS Zlato polje je za osnovno dejavnost v I. 2023 porabila sredstva v večjem obsegu kot v letu 2022, in sicer za slaba 34 % (indeks 134). Tu gre za storitve: poštino, 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 poštini, 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 upokoencev, kjer bivajo naši krajanj. Nekateri stroški so presegli načrtovana sredstev za tekoče leto, zlasti tiskarske storitve.

Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja (Indeks 93,6), višja od tiste v I. 2022 za dobrih 34 %, predstavlja pa 44 % realizacije vseh odhodkov.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so namenjena za plačilo administrativno-strokovnih opravil v KS (tajniška dela – pisanje dopisov, vabil, zapisnikov, priprava finančnih in drugih načrtov, poročanje o zaključnem računu, sodelovanje v uredniškem odboru glasila (članki, lektoriranje, ipd.), računovodska opravila za KS (naročilnice, odredbe, pridobivanje ponudb etc) e-korespondenca in obveščanje sveta KS o tekočih dejavnostih Mestne občine Kranj in dogajanjih v zvezi s Krajevno skupnostjo Zlato polje. Realizacija glede na plan je bila slabih 81 %, glede na I. 2022 pa višja za 36 %. Proračunska postavka predstavlja ~11 % realizacije vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na tej postavki realizacije ni bilo. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 so bila planirana v minimalnem znesku. Nekaj krajanov se je akcije udeležilo direktno preko organizatorja ali preko sodelovanja z otroki – šolarji posamezne šole v našem območju.

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, vodovod s priključenimi napravami, kanalizacija v prostorih in do prvega javnega jaška), prostori so zavarovani proti požaru in drugim nesrečam, kar predstavlja vsakoletni strošek. Vsi ti stroški so v letu 2023 znašali skoraj 5 tisoč €, kar je 45 % realizacije sprejetega plana I. 2023 in za 47 % več porabe kot v l. I. 2022, deloma zaradi podražitev komunalnih storitev - elektrike in zlasti plina za ogrevanje prostorov, deloma zaradi sanacije več okvar pri peči CK, vodovodni napeljavi, itd. Izvedli smo tudi meritve električne napeljave v poslovnih prostorih z vidika tveganja za požar ipd. Iz projekta NRP 540000001 Investicije KS smo nabavili skener, Proračunska postavka predstavlja 22 % realizacije vseh odhodkov.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

50000001 Investicije KS

Potencialno načrtovanih nabav osnovnih sredstev zaradi še dovolj ustreznega stanja naprav nismo izvedli, nabavljen pa je bil manjši skener, ki omogoča takojšnjo preslikavo dokumentov in pošiljanje le-teh na ustrezne naslove. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2023 je 5 %. Izvedena popravila okvar smo obravnavali kot redno vzdrževanje glede na višino potrebnih sredstev, zato na tem mestu niso upoštevana.

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

Nominalno je najvišje odstopanje zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe, kjer je zaradi vzdrževalnih stroškov za sam objekt in naprave/opremo bilo potrebnih več sredstev, več smo porabili tudi za električno energijo (ogrevanje s klimatsko napravo namesto s plinom, doklej je bilo to še racionalno, vendar v celoti proračun ni bil presežen, potrebne pa so bile posamezne prerazporeditve sredstev med postavkami in konti. Tudi tiskarske storitve so se precej podražile, zlasti zaradi večjih cen papirja za tisk glasila Zlatopoljčan in voščilnic. Večji poudarek smo namenili delu s krajanji, povezovanju ob krajevnem prazniku, kar pomeni tudi večje stroške za ta namen.

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 2023 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 2023 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 31.12.2023.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Zlato polje na dan 31. 12. 2023 znaša 7.815,14 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS
Gorazd Copek

g KS

odp

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v Krajevni skupnosti Zlato polje, Mestna občina Kranj

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: *Prednik kate 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 uresnili, 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 kontrolliranja 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 Skupne občinske uprave občin Gorenjske

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:.....



Datum podpisa predstojnika

Kranj, 2. 2. 2024



Krajevna skupnost ŽABNICA
Žabnica 20
4209 Žabnica

Prejeto	16 -02- 2024	1647	24
Šif. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406104			

Datum: 22. 01. 2023

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ŽABNICA ZA LETO 2023

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

a) **KS Žabnica si je v Finančnem načrtu KS Žabnica za leto 2023 (v nadaljevanju: FN 2023) zadala naslednje cilje:**

1. **CILJ Organizacija prireditev za krajanje KS Žabnica**

- Prireditev ob krajevnem prazniku pri OŠ Žabnica in sodelovanje na drugih prireditvah v počastitev krajevnega praznika (Spominska slovesnost na Planici, pohod na Planico, gasilska vaja,...)
- Praznovanje 1050. obletnice Žabnice, KS ŽABNICA sodeluje z OŠ Žabnica in sodelujočih društev v KS (Športno društvo Žabnica)
- Prireditev in obdaritev najstarejših

Kazalnik 1: Število izvedenih prireditev KS Žabnica: 3

2. **CILJ Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici.**

3. **CILJ Obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu.**

Kazalnik 2: Število izvedenih prireditev za krajanje ob novem letu: 2

4. **CILJ Izdaja glasila Žab(ni)ca in Zbornika na Robu pojoče ravnine in drugi načini informiranja krajanov (obvestila po gospodinjstvih, spletna stran, facebook stran).**

Kazalnik 3.1: Število izdanih glasil: 3

Kazalnik 3.2: Število izdanih obvestil, vabil krajanom na dom: 2

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 (tlakovanje dela pokopališča)

Cilji KS Žabnica v letu 2023 so bili doseženi v naslednjem obsegu:

- **Uresničevanje cilja1** »Organizacija prireditev za krajanje KS Žabnica«; KS Žabnica je organizirala 3 večje prireditve in sicer prireditev ob krajevnem prazniku pri OŠ Žabnica ter praznovanje ob 1050. obletnici Žabnice ter prireditev in obdaritev najstarejših. (sodelovanje z OŠ Žabnico in društvi v KS. Vseh prireditev so se krajanje udeležili, tako starejši, kot mlajši.
- **Uresničevanje cilja2** »Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici«; Urejanje in tekoče vzdrževanje Pokopališča Žabnica je v letu 2023 potekalo v skladu z načrtovanjem.
- **Uresničevanje cilja3** »Obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu«; Obe obdaritvi sta bili izvedeni. Najstarejši krajanje so prejeli darila na prireditvi, i najmlajše pa je obiskal dedek Mraz s konjsko vprego in jih obdaroval.
- **Uresničevanje cilja4** »Izdaja glasila Žab(ni)ca in zbornika ter drugi načini informiranja krajanov (obvestila po gospodinjstvih, spletna stran, facebook stran)«; Izdani sta bili dve številka krajevnega glasila Žab(ni)ca ter zbornik ob 1050 obletnici Žabnice: NA ROBU POJOČE RAVNINE. Krajanje so bili o aktualnem dogajanju obveščeni preko FB strani, spletne strani KS Žabnica, preko navadne pošte (letaki) ter oglasov na oglasnih deskah.
- **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«; Izvedeno je bilo tlakovanje pokopališča.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodki KS Žabnica v letu 2023 (v nadaljevanju: prihodki) so prikazani v spodnji tabeli:

PU	Konto	Opis	REAL 2022	SP 2023/2	VP 2023/2	REAL 2023	Indeks 7:4	Indeks 7:5	Indeks 7:6	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
0534		KS Žabnica	37.270,31	20.616,00	40.527,00	43.621,13	117,04	211,59	107,63	
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.850,58	9.500,00	9.500,00	12.024,30	122,07	126,57	126,57	27,57%
	710200003	Obresti čez noč-zaklad. (gb,bs)	0,00	0,00	0,00	428,30				0,98%
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.920,00	8.500,00	8.500,00	10.806,00	121,14	127,13	127,13	24,77%
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mliških vežic	720,00	1.000,00	1.000,00	790,00	109,72	79,00	79,00	1,81%
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	714199120	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0,58	0,00	0,00	0,00	0,00			
	73	PREJETE DONACIJE	0,00	50,00	50,00	655,75	-	1.311,50	1.311,50	1,50%
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0,00	50,00	50,00	655,75	-	1.311,50	1.311,50	
	74	TRANSFERNI PRIHODKI	27.419,73	11.066,00	30.977,00	30.941,08	112,84	279,60	99,88	70,93%
	740100000	Prej.sred.MOK-osnovna dej.	8.386,00	8.386,00	8.386,00	8.386,00	100,00	100,00	100,00	
	740100011	Prejela sredstva MOK - organizacija	958,00	958,00	958,00	958,00	100,00	100,00	100,00	2,20%

	priditev								
740100013	Prejeta sredstva MOK - sejnine	740,88	1.521,00	1.521,00	1.485,68	200,53	-97,68	97,68	3,41%
740100600	Prejeta sredstva MOK - zelene površine (od I. 2022)	0,00	201,00	201,00	201,00	-	100,00	100,00	0,46%
740101012	Prejeta sredstva MOK - urejanje pokopališč (inv.)	0,00	0,00	19.911,00	19.910,40	-	-	100,00	
740101021	Prej. sred. MOK - POKOPALIŠČA (INV.), 8. člen Odlok	11.926,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
740101032	Prej. sred. MOK - RAZVOJ VASI (inv.), 8. člen Odlok	5.408,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
		97.270,31	20.616,00	40.517,00	43.621,13	117,04	211,59	107,63	100,00%

Prihodki so bili za 111,59% višji od načrtovanih v sprejetem FN 2023, za 7,63% višji od načrtovanih v veljavnem FN 2023 in so znašali skupaj 43.621,13 €, kar je kar za 17,04 % več kot v letu 2023. Prihodki so bili višji zaradi vključitve prejetih sredstev MOK za urejanje pokopališč v znesku 19.910,40 EUR v FN 2023 KS Žabnica, kar ob pripravi FN 2023 ni bilo načrtovano. Prihodke sestavljajo:

- **Prihodki Mestne občine Kranj so tako tekoči kot investicijski (v nadaljevanju: MOK); 70,93 % vseh prihodkov in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, sejnine članov sveta KS, organizacijo prireditev ter izvedbo investicij na pokopališču.**
- **Drugi (»neporračunski«) prihodki; 27,5 % vseh prihodkov. To so v večini prihodki od najemnin za grobove in mrliške vežice na Pokopališču Žabnica. So za 26,57% višji od načrtovanih v sprejetem oziroma veljavnem FN 2023 ter za 22,07% višji od realiziranih prihodkov v 2022.**

b) **Obrazložitev odhodkov**

Odhodki KS Žabnica v letu 2023 **(v nadaljevanju: odhodki)** so znašali 43.193,67 €; kar je za 19,13 % več kot v letu 2022, 19,93 % več od načrtovanih odhodkov v sprejetem FN 2023 oziroma za 22,8% manj kot v veljavnem FN 2023. Odhodki so bili višji načrtovanih v sprejetem planu zaradi investicijskih odhodkov (tlakovanje dela pokopališča).

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju proračunskih postavk.

0534 KS Žabnica

500202 - PROSLAVE, PRIREDITVE KS: 10,76 % vseh odhodkov

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za prireditev ob krajevnem prazniku, prireditev ob 1050 obletnici Žabnice, prireditev in obdaritev za krajanje, ter za obdaritev otrok (sprevod po vasi) ob novem letu. Realizacija na proračunski postavki v primerjavi z letom 2022 višja za 158,17% zaradi praznovanja jubileja ob 1050. obletnice Žabnica, realizacija v primerjavi z veljavnim FN 2023 pa je okoli 85,21 % 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, poštnino, pisarniški material, stroške lektoriranja in oblikovanja, 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 2023 je bila za 31,55% višja od sprejetega FN 2023, za 24% nižjega od veljavnega FN 2023, v primerjavi z letom 2022 pa je višja za 19,52 %, kar je posledica splošnega dviga ravni cen (tiskanje, raznos, telefon) ter večjega obsega delovanja KS v primerjavi s prejšnjimi leti (več sejnin, ponovno je bila organizirana večerja za poslovne partnerje ob novem letu, še dodaten zbornik).

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE: 59,92 % 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 2023 je bilo izvedeno tudi načrtovano tlakovanje dela pokopališča v okviru projekta NRP Pokopališča na območju KS. Slednja je bila vključena v FN 2023 na podlagi financiranja po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v MOK (v nadaljevanju: Odlok), iz proračuna MOK. Zaradi te večje investicije ter tudi splošnega dviga cen tekoče vzdrževanja, je bila realizacija na proračunski postavki v letu 2023 v primerjavi z letom 2022 večja za 40,622%. Od sprejeta FN 2023 je bila realizacija večja za 126 % od veljavnega FN2023 pa nižja za dobrih 15%.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA: 8,13 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Žabnica v letu 2023. Proračunska postavka je bila v letu 2023 realizirana nižje od veljavnega FN 2023 za 31,6%. Poraba sredstev je višja kot v letu 2022 za 5,3%

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: 0,46 % vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila v celoti porabljena, v enaki vrednosti kot so bila planirana .

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE: 3,71-% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo stroškov energije, vode in komunalnih storitev, zavarovanja prostorov in opreme v prostorih KS Žabnica, tekoče vzdrževanje druge opreme V letu 2023 je bila poraba na proračunski postavki okoli 34,5% glede na veljavni FN 2023, od realizacije v letu 2022 pa višja za 38,3%, predvsem zaradi dviga cen elektrike in odvoza smeti.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Realizirana sredstva v okviru NRP KS Žabnica »**POKOPALIŠČA NA OBMOČJU KS**« (v nadaljevanju: NRP) so v letu 2023 predstavljala celoto odhodkov. Indeks realizacija v letu 2023 glede na realizacijo v letu 2022 je 110,92, realizacija je od sprejetega FN 2022 večja za 144,4% od veljavnega FN 2022 pa nižja za 7,46%. Vse to je posledica vključitev investicij, ji je bila financirana v skupni višini 19.910,4 EUR in predstavlja celoto vseh realiziranih sredstev v okviru NRP. V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev NRP na nivoju proračunskih postavk.

40672101 Pokopališče na območju KS

Sredstva po projektu so bila realizirana na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice v višini skoraj 20 tisoč EUR, za tlakovanje dela pokopališča na pokopališču Žabnica. Sredstva v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana, so pa se zagotovila v proračunu MOK po 8. čl. Odloka. Realizacija projekta je v višini 46 % glede na celotne odhodke.

50000001 Investicije KS

Sredstva na proračunskih postavkah Pokopališče, mrliške vežice in Objekti skupne rabe so bila v sprejetem planu leta 2023 planirana vendar ne porabljena.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizirani odhodki v FN 2023 so bili za 19,1 % višji od načrtovanih v sprejetem FN 2023.

Najvišje nominalno odstopanje med realiziranimi odhodki 2023 in odhodki v sprejetem oziroma veljavnem FN 2023 beležimo na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice, višji za dobrih 14 tisoč EUR (v sprejetem planu leta 2023 niso bila planirana sredstva, ki so se za ureditev glavne poti na pokopališču zagotovila iz proračuna MOK po 8.čl. Odloka tekom izvrševanja proračuna leta 2023) in na proračunski postavki Objekti skupne rabe, nižji za skoraj 11 tisoč EUR, nismo realizirali vsega planiranega ker ni bilo potrebe.

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 nepravilnih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)
Ob koncu poslovnega leta 2023 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 2023 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 31.12.2023.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Žabnica na dan 31.12.2023 znaša 15.918,48 EUR.



Predsednik Sveta KS Žabnica

Andrej Šifrer

(ime in priimek)

(podpis)

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 poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

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

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

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik 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,
- 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, 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:

SKUPNA OBČINSKA UPRAVA OBČIN GORENJSKE, 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 2023 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, poštna storitve) namesto vsakokratnega sklepanja naročilnic

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

- 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: *Andrej Šifrer, predsednik KS ŽABNICA*

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

22. 01. 2024



Krajevna skupnost HRASTJE
Hrastje 209
4000 Kranj

Datum: 7.2.2024

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HRASTJE ZA LETO 2023

Obrazložitev finančnega načrta je obravnaval tudi svet KS Hrastje na svoji 11. seji sveta, KS, ki je bila 7.2.2024 in obrazložitev potrdil.

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V okviru leta 2023 smo si v svetu KS zadali konkretne cilje. Cilje smo razdelili na naslednja področja

- Družabno dogajanje v KS
- Investicijsko dogajanje v KS
- Ostali dogodki v KS

V okviru družabnega dogajanja smo si postavili cilj, da očistimo okolico naselja, kar smo tudi izvedli v okviru vse občinske akcije Kranj ni več usran. Poleg čiščenja smo izvedli tudi rez okrog igrišča.

V mesecu avgustu smo organizirali krajevni praznik. V okviru krajevnega praznika so se prepletale športne in družabne aktivnosti. Poleg druženja je imel praznik tudi humanitarno noto saj smo podarili nekaj sredstev utrpelim v poplavah.

Postavil smo si tudi investicijske cilje in sicer preplastitev asfaltne površine na igrišče v Grabnu. Nakup in instalacija klimatske naprave v prostorih KS. Obnova pritličnih prostorov, kjer potekajo volitve, nakup zemljišča za postavitev kolesarskega postajališča ali zbirnega centra za papir in steklo in pridobitev projektne dokumentacije za ureditev brežine v Grabnu. Vse omenjene cilje smo uspeli v popolnosti realizirati.

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 interventnih ukrepih za odpravo posledic poplav in zemeljskih plazov, 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 letu 2023 je bila v višini slabih 42 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2023 je višja za 54,4 %. Zvišali so se transferni prihodki (višji za 49,5 %). V primerjavi z letom 2022 je realizacija leta 2023 primerljiva.

Iz proračuna MOK smo realizirali skoraj 20 tisoč EUR, od tega največ tekočih prihodkov (skoraj 13 tisoč EUR), od tega za: sredstva za osnovno dejavnost, sredstva za organizacijo prireditev, sejnine, zelene površine. Iz naslova investicijskih prihodkov smo realizirali dobrih 7 tisoč EUR, od tega za dom KS dobrih 5 tisoč EUR in po 8.čl. po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK prav tako za potrebe doma KS dobrih 2 tisoč EUR.

Transforni prihodki predstavljajo 95 % delež realizacije vseh odhodkov.

Iz naslova lastni prihodki smo prejeli sredstva iz uporabnine poslovnih prostorov (KS ni lastnih prostorov) ter za priliv od obresti na nočni depozit, po sklenjeni pogodbi med MOK in banko.
Lastni prihodki predstavljajo 4,6 % delež realizacije vseh odhodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2023 znaša dobrih 16 tisoč EUR. Realizacija leta 2023 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2023 nižja za 61,8 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 30,5 %. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski Objekti skupne rabe (64,5 % delež vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0536 KS Hrastje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

V letu 2023 smo izvedli krajevni praznik, kje je glavnino stroška predstavljala postavitev šotorā in pogostitev na prireditvi.

Realizirana sredstva v višini skoraj 3 tisoč EUR so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 višja za 17 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa nižja (Indeks 48,3). Proračunska postavka predstavlja 17,1 % delež celotne realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

V okviru obveščanja krajanov sta bila izdana dva Glasila, kjer smo poročali o aktivnostih v krajevni skupnosti. Poleg stroškov za telekomunikacijske storitve, smo izplačali tudi sejnine članom svetov KS.

Realizirana sredstva v višini dobrih 2 tisoč EUR so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja 93,7 %, glede na sprejeti plan leta 2023 prav tako nižja (Indeks 90). Proračunska postavka predstavlja 13,9 % delež celotne realizacije.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Večji del stroška predstavljajo stroški energije, vode ter komunalne storitve.

Realizirana sredstva v višini skoraj tisoč EUR so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja za 71,2 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa višja (Indeks 390). Proračunska postavka predstavlja 3,2 % delež celotne realizacije.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila planirana s sprejetim planom leta 2023, vendar do realizacije ni prišlo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

V okviru vzdrževanja zelenih površin smo popravili ograjo.

Realizirana sredstva v višini pod tisoč EUR so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja za 89,6 %, glede na sprejeti plan leta 2023 pa nižja (Indeks 21). Proračunska postavka predstavlja 1,3 % delež celotne realizacije.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V okviru tekočega vzdrževanja smo plačali elektriko, vodo in komunalne storitve, odvoz smeti, zavarovanje, oceno požarne varnosti objekta, čiščenje okolice doma KS.

Po projektu NRP 40672102 Investicije v KS smo nabavili klimo za dom KS po 8.čl. po 8.členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK v višini dobrih 2 tisoč EUR.

Po projektu NRP 40672103 Domovi in prostori KS v MOK smo nabavili pohištvo in inv. vzdrž. prostorov prav dobrih 5 tisoč EUR.

Realizirana sredstva v višini skoraj 11 tisoč EUR so bila v primerjavi z realizacijo leta 2022 nižja za 67,7 %, glede na sprejeti plan leta 2023 prav tako nižja (Indeks 76,5). Proračunska postavka predstavlja 64,5 % delež celotne realizacije.

c) **Obrazložitev načrta razvojnih programov**

40672102 Investicije v KS

Realizirana sredstva (v višini dobrih 2 tisoč EUR) niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK po 8. členu Odloka o kriterijih in merilih za financiranje KS v MOK, na proračunski postavki Objekti skupne rabe za nakup klime v domu KS.

Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 94,2 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

40672103 Domovi in prostori KS

Realizirana sredstva (v višini dobrih 5 tisoč EUR) niso bila planirana in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK na proračunski postavki Objekti skupne rabe za nakup klime v domu KS za nakup drugega pohištva in inv. vzdrž. prostorov.

Sredstva so bila glede na veljavni plan leta 2023 porabljena v celoti. Projekt predstavlja 94,2 % delež realizacije glede na vse realizirane projekte leta 2023.

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

Najvišje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim planom je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija nižja za dobrih 22 tisoč EUR). Realizirana sredstva niso bila planirana s sprejetim planom in so se zagotovila tekom izvrševanja proračuna 2023 s prerazporeditvijo iz proračuna MOK.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2023 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 2023 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 31.12.2023.**

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Hrastje na dan 31.12.2023 znaša 33.664,07 EUR.



Predsednik/ca Sveta KS Dominik Ovniček
(ime in priimek)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS HRASDE (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS HRASDE (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 (skupna služba NR 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:

.....

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 OBČINE GORENJSKE (skupna služba NR Kranj)

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slavenski 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.....

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

14.1.2024

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

Potrdujemo prevzem datoteke "EZR LP 2023 poročilo in podpisani računovodski izkazi.pdf" preko spletne strani AJ PES. Oddaja je bila izvedena z uporabniškim imenom "TA02". Za vsebino datoteke odgovarja pošiljatelj. Vaša referenčna številka za morebitne reklamacije je 631384.

Datum prevzema in ura: 24.01.2024 10:10

Vsebina datoteke:
Poslovno poročilo in pojasnila za leto 2023

Potrdilo je izdalo elektronsko vložišče AJ PES za potrebe vašega arhiva.



Številka: 410-39/2023-1
Datum: 23.01.2024

Zadeva: POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2023

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 2023 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;
- b) v tokovih pa se ne izkažejo:
 - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
 - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (v nadaljnjem besedilu: stanja podračunov PU EZRO).

2. **Obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO**

2.1. **Obrazložitev dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah**

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31.12.2023 znaša 24.393.694,82 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 31.12.2023 (v EUR)

<u>Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah</u>	<u>Stanje v EUR</u>
Denar na računu EZRO	7.550,78
Nočni depoziti	24.386.144,04
Skupaj	24.393.694,82

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:

$$\text{Denarna sredstva v knjigi EZRO} = \text{Stanje računa EZRO pri Banki Slovenije} = \text{Stanje ZP} + \Sigma \text{ stanj podračunov PU EZRO}$$

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 31.12.2023 (v EUR)

<u>Denarna sredstva (po podatkih UJP)</u>	<u>Stanje v EUR</u>
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	9.068.899,96
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	15.323.403,38
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	24.392.303,34
4. Zakladniški podračun občine	-24.384.752,56
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	7.550,78

2.3. **Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja ZP nima zapadlih neplačanih terjatev in obveznosti.**

Stanje nezapadlih obveznosti znaša 76.270,00 EUR in je sestavljeno iz obveznosti ZP do PU za obresti za stanja podračunov (konti skupine 24) v višini 76.270,00 EUR.

Stanje nezapadlih terjatev znaša 76.444,99 EUR in je sestavljeno iz terjatev iz naslova obresti za nočne depozite pri poslovni banki Gorenjska banka d.d. in obresti za stanje sredstev EZRO pri Banki Slovenije (konto skupine 16) v višini 76.444,99 EUR.

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)

<u>Konto</u>	<u>Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO</u>	<u>Znesek v EUR</u>
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO pri Banki Slovenije)	538.116,05
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)	536.724,57
4029	Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)	0,00
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	47,93
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO	1.343,55

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. 2023 (1)	Stanje na dan 31. 12. 2022 (2)	Sprememba stanja denarnih sredstev (3 = 1 – 2)
Podračuni PU	24.392.303,34	27.287.263,66	-2.894.960,32
ZP	-24.384.752,56	-27.267.972,20	2.883.219,64
EZRO	7.550,78	19.291,46	-11.740,68

3.3. Presežek upravljanja

Za leto 2023 presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. 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, 2022 in 2023.

Tabela 5: Letni učinki upravljanja za leta 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023 (v EUR)

<u>Leto</u>	<u>Presežek upravljanja v EUR</u>
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
2023	1.391,48

Pripravila:
Tanja Aljaž, Vodja Oddelka za finance



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 poenoteni obrazci in druge podatke za leto 2023, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Osnovni podatki	3C38C2B5F556E146FB44E41998D08301
Bilanca stanja	AEC81BB54526CCC54226954DDDE047C1
Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov	8DAFEF2E061DF3D21D653F8ED8A89F99
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb	F1B073E434A7D3BD2CAA09152245DF78
Izkaz računa financiranja	6479A69F8FD684E124583FDE35AE3C8F
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	73E7772C90A46340B0DB1A73866ACC7B

E-podpisano: 23.01.2024 13:26

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2023 - 31.12.2023

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	1.1.2023
do	31.12.2023

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZRSedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJŠifra proračunskega uporabnika:
02526Podskupina prorač. uporabnika:
2.1Matična številka:
5874653001**Bilanca stanja
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodna leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	0	0
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	0	0
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	0	0
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	24.547.801	27.287.360
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	24.393.695	27.287.312
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	76.445	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	77.661	48
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	24.547.801	27.287.360
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	24.546.410	27.287.312
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	0	0
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	0	0
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	0	0
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	24.469.965	27.287.312
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	76.445	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	1.391	48
90	SPLOŠNI SKLAD	045	1.391	48
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 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	0
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	24.547.801	27.287.360
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.01.2024

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN





Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	538.116	48
	TEKOČI PRIHODKI	102	538.116	48
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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	538.116	48
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	538.116	48
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	0	0
7102	Prihodki od obresti	143	538.116	48
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 01.01.2023 - 31.12.2023

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 pristopnih 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 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	536.773	0
40	TEKOČI ODHODKI	222	536.773	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

Letno poročilo 2023

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	536.725	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	536.725	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	48	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 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	1.343	48
	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	12

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.01.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilanceMirko Tavčar Vodja sektorja za
finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN



Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb od 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4401	Dana posojila javnim skladam	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

Kranj, 23.01.2024

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakover ŽUPAN





Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz računa financiranja od 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023**

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	1.343	48
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.01.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilanceMirko Tavčar Vodja sektorja za
finanče in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN



Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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, 23.01.2024

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN



Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznak a, zB AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednosti (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neopisana vrednost (31.12.) (+8-9)	ZNESEK - Previdnotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Previdnotenje 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	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročna premoženjske pravice	702	0	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	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	0	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	0
J. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	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	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	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	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	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	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	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	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	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	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	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	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.01.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitve bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za
finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matejž Rakovec ŽUPAN



Ime uporabnika: MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika: Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika: 02526

Podskupina prorač. uporabnika: 2.1

Matična številka: 5874653001

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
		Znesek 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 danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	
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 kapitaliske naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim sklantom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premožanje, 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 kapitaliske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim sklantom	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročna dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dana depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročna dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. letno poročilo 2023

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.01.2024

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilanceMirko Tavčar, vodja sektorja za
finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

