

05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ LETA 2015

V prvi polovici leta 2015 je bil v mesecu juniju sprejet Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj za leto 2015 v okviru katerega so bili sprejeti tudi rebalansi finančnih načrtov KS za leto 2015. Sprejeti proračun leta 2015 je dejansko sprejeti rebalans proračuna leta 2015.

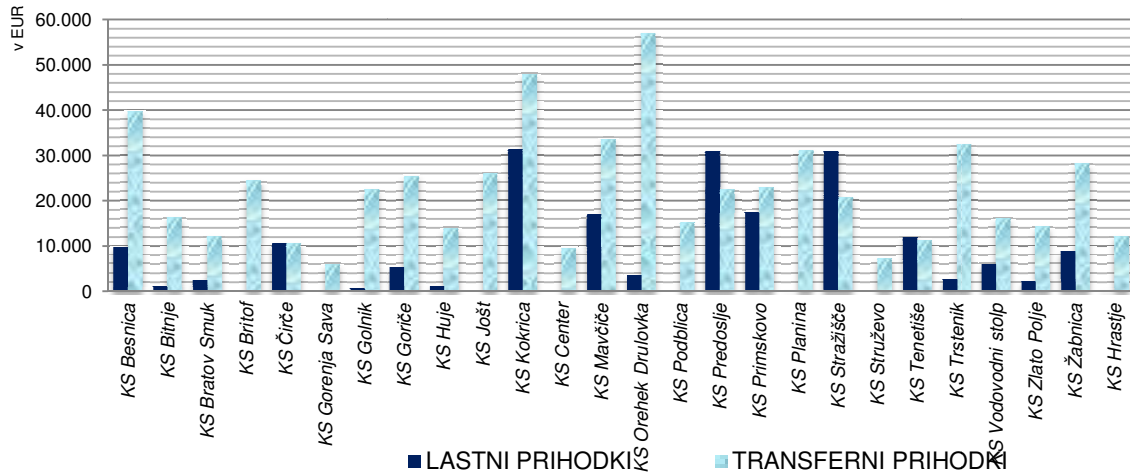
Na osnovi navodila *Letno poročilo in zaključni račun finančnih načrtov krajevnih skupnosti, za leto 2015* z dne 06.01.2016 (štev.dok. 410-21/2015-2-(45/04)), je vsaka krajevna skupnost (v nadaljevanju KS) pripravila obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta za leto 2015. Ta so vključena v obrazložitve posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2015, kjer so nameni (vsebina) porabe javnofinančnih sredstev podrobneje obrazloženi. Obrazložitev realizacije finančnega načrta vsake posamezne KS vsebuje tudi prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Slednje je poleg skupnega poročila o realizaciji finančnih načrtov KS leta 2015 tako prihodkov in drugih prejemkov kot odhodkov in drugih izdatkov podano v nadaljevanju.

POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ V LETU 2015

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realizacija 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
0535 BESNICA	59.813	45.734	47.011	49.501	82,8	108,2	105,3
0511 BITNJE	16.353	15.522	17.622	17.414	106,5	112,2	98,8
0512 BRATOV SMUK	27.544	16.650	14.850	14.727	53,5	88,5	99,2
0513 BRITOF	24.256	24.522	24.522	24.479	100,9	99,8	99,8
0514 ČIRČE	84.568	22.847	22.847	21.276	25,2	93,1	93,1
0515 GORENJA SAVA	5.726	6.037	6.037	6.004	104,8	99,4	99,4
0516 GOLNIK	22.639	22.656	22.656	23.227	102,6	102,5	102,5
0517 GORIČE	91.789	33.740	33.740	30.700	33,4	91,0	91,0
0518 HUJE	15.686	16.219	16.219	15.157	96,6	93,4	93,4
0519 JOŠT	25.994	26.008	26.008	25.932	99,8	99,7	99,7
0520 KOKRICA	79.280	79.178	79.178	79.312	100,0	100,2	100,2
0521 CENTER	9.498	9.605	9.605	9.501	100,0	98,9	98,9
0522 MAVČIČE	75.998	41.958	41.958	50.690	66,7	120,8	120,8
0523 OREHEK-DRULOVKA	63.328	22.254	63.016	60.547	95,6	272,1	96,1
0524 PODBLICA	14.982	15.350	15.350	15.199	101,4	99,0	99,0
0525 PREDOSLJE	57.048	56.516	59.024	53.388	93,6	94,5	90,5
0526 PRIMSKOVO	37.062	54.736	54.736	40.537	109,4	74,1	74,1
0527 PLANINA	17.783	18.413	33.413	31.254	175,8	169,7	93,5
0528 STRAŽIŠČE	53.974	53.301	53.301	51.699	95,8	97,0	97,0
0529 STRUŽEVO	7.601	7.364	7.364	7.372	97,0	100,1	100,1
0530 TENETIŠE	43.937	25.776	25.776	23.397	53,3	90,8	90,8
0531 TRSTENIK	131.282	37.210	38.246	35.132	26,8	94,4	91,9
0532 VODOVODNI STOLP	28.091	27.993	24.733	22.124	78,8	79,0	89,5
0533 ZLATO POLJE	17.888	19.333	19.333	16.515	92,3	85,4	85,4
0534 ŽABNICA	38.093	37.264	37.264	37.104	97,4	99,6	99,6
0536 HRASTJE	13.587	13.566	13.566	12.545	92,3	92,5	92,5
SKUPAJ	1.063.800	749.752	807.375	774.731	72,8	103,3	96,0

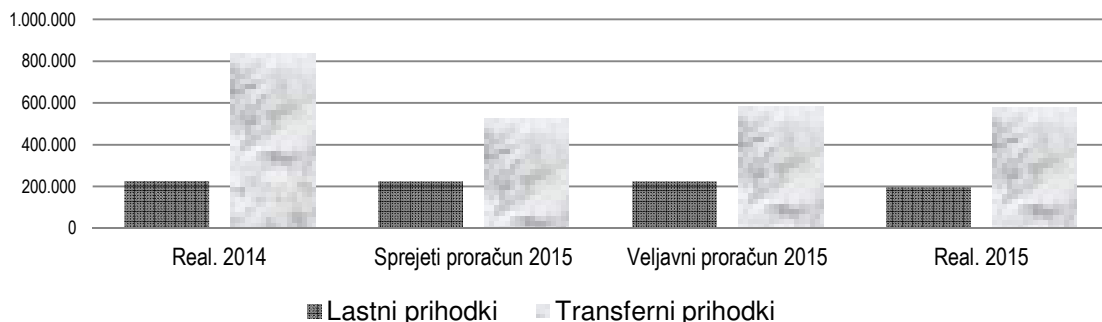
Realizirane prihodke v višini nad 50 tisoč EUR v letu 2015 beležijo KS: Kokrica (dobrih 79 tisoč EUR), Orehek Drulovka (slabih 61 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 53 tisoč EUR), Stražišče (slabih 52 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 51 tisoč EUR) in Besnica (slabih 50 tisoč EUR).



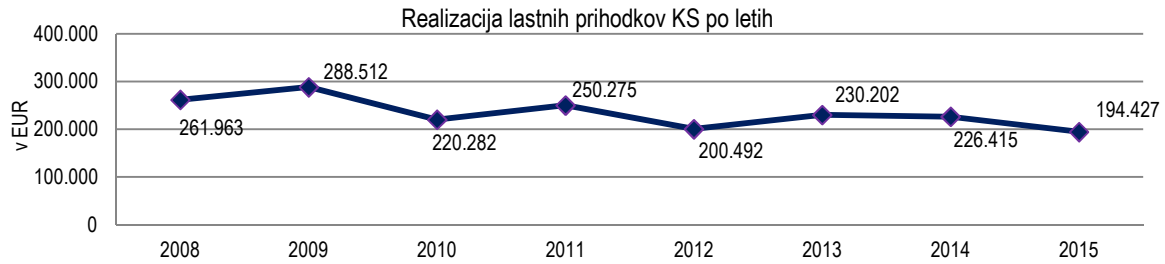
Prihodki in drugi prejemki vseh KS so bili v letu 2015 realizirani v višini slabih 775 tisoč EUR, kar predstavlja 3,3 % višjo realizacijo glede na sprejeti plan leta 2015. Celotni realizirani prihodki in drugi prejemki KS leta 2015 so v primerjavi s preteklim letom nominalno nižji za dobrih 289 tisoč EUR (indeks 72,8).

Skupina prihodka		v EUR						
		Realiz. 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
71	NEDAVČNI PRIHODKI	218.115	219.245	219.245	190.507	87,3	86,9	86,9
7102	Prihodki od obresti	7.338	7.735	7.735	1.722	23,5	22,3	22,3
7103	Prihodki od premoženja	169.540	176.649	176.649	156.941	92,6	88,8	88,8
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	20.771	20.114	20.114	24.468	117,8	121,6	121,6
7141	Drugi nedavčni prihodka	20.466	14.747	14.747	7.376	36,0	50,0	50,0
73	PREJETE DONACIJE	8.300	5.150	5.150	3.920	47,2	76,1	76,1
7300	Prej. donacije in darila od domačih pravnih oseb	8.300	5.050	5.050	3.920	47,2	77,6	77,6
7301	Prej. donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	837.385	525.357	582.980	580.303	69,3	110,5	99,5
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	837.385	525.357	582.980	580.303	69,3	110,5	99,5
Skupaj		1.063.800	749.752	807.375	774.731	72,8	103,3	96,0

Primerjava lastnih in transfernih prihodkov KS v EUR



Lastni prihodki KS predstavljajo 25,1 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2015 in znašajo dobrih 194 tisoč EUR. Realizacija lastnih prihodkov je za 13,4 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2015, v primerjavi z realizacijo leta 2014 pa nižja za 14,1 %. Največji delež lastnih prihodkov je realiziran na kontih prihodkov od premoženja in sicer slabih 157 tisoč EUR (od tega v okviru najemnin za poslovne prostore v višini dobrih 93 tisoč EUR in najemnin za grobove v višini dobrih 54 tisoč EUR). Največ lastnih prihodkov so realizirale KS: Kokrica (dobrih 31 tisoč EUR), Predoslje (slabih 31 tisoč EUR), Stražišče (slabih 31 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih KS je pod 30 tisoč EUR.



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

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	226.415	224.395	194.427	85,9	86,6
0535		KS Besnica	7.660	7.300	9.790	127,8	134,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.660	7.300	9.790	127,8	134,1
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	65	200	26	40,0	13,0
	710301001	Najemnina dvoran	1.015	600	870	85,7	145,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.012	6.500	8.894	148,0	136,8
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	568	0	0	0,0	0,0
0511		KS Bitnje	727	1.275	1.068	146,9	83,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	727	1.275	1.068	146,9	83,7
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	60	65	8	13,0	12,0
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	7	10	2	29,7	20,1
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	551	700	1.058	192,1	151,1
	714199070	Prihodki od sponzorstev	109	500	0	0,0	0,0
0512		KS Bratov Smuk	1.551	2.467	2.455	158,2	99,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	251	2.467	2.305	917,7	93,4
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	76	90	9	12,3	10,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	124	2.377	1.807	1.454,7	76,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	488	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	51	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	1.300	0	150	11,5	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.300	0	150	11,5	0,0
0513		KS Britof	47	50	7	15,8	14,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	47	50	7	15,8	14,7
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	47	50	7	15,8	14,7
0514		KS Čirče	15.210	12.050	10.572	69,5	87,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	11.650	9.050	7.702	66,1	85,1
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	79	50	18	22,9	36,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	5.352	4.000	4.309	80,5	107,7
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.150	1.000	1.000	87,0	100,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	15	0	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	5.054	4.000	2.359	46,7	59,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	16	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	3.560	3.000	2.870	80,6	95,7
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	3.560	3.000	250	7,0	8,3
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	2.620	0,0	0,0
0515		KS Gorenja Sava	34	40	7	19,9	16,8
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	34	40	7	19,9	16,8
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	34	40	7	19,9	16,8
0516		KS Golnik	286	60	631	220,5	1.052,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	286	60	631	220,5	1.052,4
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	106	60	11	10,8	19,1
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	180	0	620	344,4	0,0
0517		KS Goriče	8.760	8.372	5.332	60,9	63,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.760	8.372	5.332	60,9	63,7
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	287	200	58	20,1	28,8
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	685	560	449	65,5	80,1
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	168	112	168	100,0	150,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.620	7.500	4.658	61,1	62,1

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
0518		KS Huje	1.732	2.166	1.214	70,1	56,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.732	2.166	1.214	70,1	56,1
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	34	50	6	18,3	12,3
	710301000	<i>Prih.od najem.za poslov.prost.</i>	0	0	70	0,0	0,0
	713000001	<i>Prihod.od reklamnih oglasov</i>	540	572	894	165,6	156,3
	713099000	<i>Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)</i>	183	222	244	133,6	109,9
	714199008	<i>Ostali prihodki</i>	976	1.322	0	0,0	0,0
0519		KS Jošt	357	90	14	3,9	15,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	357	90	14	3,9	15,3
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	77	90	14	18,0	15,3
	710301000	<i>Prih.od najem.za poslov.prost.</i>	280	0	0	0,0	0,0
0520		KS Kokrica	31.919	31.150	31.294	98,0	100,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	31.919	31.150	31.294	98,0	100,5
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	165	150	38	23,2	25,5
	710301000	<i>Prih.od najem.za poslov.prost.</i>	11.975	14.000	11.901	99,4	85,0
	710301001	<i>Najemmina dvoran</i>	5.520	5.000	5.265	95,4	105,3
	710304000	<i>Prihodki od najemn.za grobove</i>	12.295	12.000	12.170	99,0	101,4
	713099000	<i>Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)</i>	1.962	0	1.920	97,9	0,0
	714199008	<i>Ostali prihodki</i>	1	0	0	0,0	0,0
	714199400	<i>Drugi izredni nedavčni prihodk</i>	1	0	0	0,0	0,0
0521		KS Center	123	130	26	20,8	19,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	123	130	26	20,8	19,7
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	123	130	26	20,8	19,7
0522		KS Mavčiče	10.171	7.700	17.018	167,3	221,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.171	7.700	17.018	167,3	221,0
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	111	100	25	22,4	24,9
	710301000	<i>Prih.od najem.za poslov.prost.</i>	180	0	0	0,0	0,0
	710304000	<i>Prihodki od najemn.za grobove</i>	7.304	4.000	4.621	63,3	115,5
	710305700	<i>Prihodki od zakupnin za grobove</i>	0	3.600	0	0,0	0,0
	713099000	<i>Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)</i>	0	0	12.372	0,0	0,0
	714100000	<i>Dr.nedav.prih.-zapušč.prih..povrač.str.dom.oskrbe,pogr.str.....</i>	115	0	0	0,0	0,0
	714199008	<i>Ostali prihodki</i>	2	0	0	0,0	0,0
	714199405	<i>Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let</i>	2.458	0	0	0,0	0,0
0523		KS Orehek Drulovka	7.393	6.000	3.531	47,8	58,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.273	6.000	3.531	67,0	58,9
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	123	0	31	25,3	0,0
	710304600	<i>Najemmina SP Zarica</i>	5.000	6.000	3.500	70,0	58,3
	713000001	<i>Prihod.od reklamnih oglasov</i>	150	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	2.120	0	0	0,0	0,0
	730000000	<i>Prej.don.in darila od dom.pr.oseb</i>	2.120	0	0	0,0	0,0
0524		KS Podblica	89	130	29	32,3	22,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	89	130	29	32,3	22,2
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	89	130	29	32,3	22,2
0525		KS Predoslje	35.418	36.100	30.866	87,1	85,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	35.318	36.100	30.816	87,3	85,4
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	210	200	14	6,9	7,2
	710301000	<i>Prih.od najem.za poslov.prost.</i>	13.015	13.000	13.400	103,0	103,1
	710304001	<i>Prih.od najem.za grob.-predos.</i>	13.537	15.000	13.430	99,2	89,5
	713000001	<i>Prihod.od reklamnih oglasov</i>	4.019	4.000	100	2,5	2,5
	713099000	<i>Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)</i>	1.222	900	1.549	126,8	172,1
	714120307	<i>Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj</i>	0	0	2.300	0,0	0,0
	714199008	<i>Ostali prihodki</i>	3.316	3.000	0	0,0	0,0
	714199405	<i>Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let</i>	0	0	23	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	100	0	50	50,0	0,0
	730000000	<i>Prej.don.in darila od dom.pr.oseb</i>	100	0	0	0,0	0,0
	730000001	<i>Prejete donacije od pravnih oseb</i>	0	0	50	0,0	0,0
0526		KS Primskovo	14.326	31.600	17.475	122,0	55,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.326	31.600	17.475	122,0	55,3
	710200001	<i>Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS</i>	67	100	15	22,5	15,1
	710301000	<i>Prih.od najem.za poslov.prost.</i>	12.119	25.000	15.287	126,1	61,1

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
	713005000	Prihodek od vstopnin	0	0	370	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	40	3.500	8	19,6	0,2
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	979	3.000	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	1.121	0	1.795	160,2	0,0
0527		KS Planina	1.663	2.170	146	8,8	6,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.663	2.170	146	8,8	6,7
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	43	50	10	23,5	20,2
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	732	1.060	0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	888	1.060	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	136	0,0	0,0
0528		KS Stražišče	33.580	32.300	30.845	91,9	95,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	33.030	30.700	30.295	91,7	98,7
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	319	600	67	21,1	11,2
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	1.249	1.700	684	54,8	40,2
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	28.332	26.000	26.413	93,2	101,6
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	100	0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	3.131	2.300	3.131	100,0	136,1
	73	PREJETE DONACIJE	550	1.600	550	100,0	34,4
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	550	1.500	550	100,0	36,7
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	100	0	0,0	0,0
0529		KS Struževo	298	30	39	13,0	129,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	298	30	39	13,0	129,2
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	18	30	6	32,9	19,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	280	0	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	33	0,0	0,0
0530		KS Tenetiše	14.973	13.615	12.040	80,4	88,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.753	13.315	12.040	81,6	90,4
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	57	65	9	16,0	13,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	13.461	12.000	11.097	82,4	92,5
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	1.038	1.000	934	90,0	93,4
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	200	250	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	-2	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	220	300	0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	220	300	0	0,0	0,0
0531		KS Trstenik	15.744	5.700	2.586	19,1	52,6
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	15.744	5.700	2.586	19,1	52,6
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	1.526	1.000	293	19,2	29,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.890	2.200	400	8,2	18,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	4.045	2.500	1.373	34,0	54,9
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	770	0	0	0,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	3.807	0	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izreden nedavčni prihodek	0	0	-413	0	0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	707	0	933	132,0	0,0
0532		KS Vodovodni stolp	8.999	8.600	6.065	67,4	70,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.749	8.350	6.015	68,8	72,0
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	744	900	176	23,7	19,6
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	300	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.788	4.700	5.144	107,4	109,4
	710313000	Prihodki od stavbne pravice	480	0	0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	250	250	0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.486	2.200	595	23,9	27,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	100	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	250	250	50	20,0	20,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	250	250	50	20,0	20,0
0533		KS Zlato Polje	3.608	5.000	2.201	61,0	44,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.608	5.000	2.201	61,0	44,0
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	73	75	16	22,4	21,8
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.060	1.000	1.390	131,1	139,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.500	1.000	700	46,7	70,0
	714107006	Prisp.obč.za inv.vzdr.-obj.sk.rabe	975	2.925	0	0,0	0,0

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
	714120307	Odkodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	95	0,0	0,0
0534		KS Žabnica	10.294	9.000	8.862	86,1	98,5
	71	NEDAČNI PRIHODKI	10.294	9.000	8.862	86,1	98,5
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	514	600	99	19,3	16,5
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	958	600	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	780	0	710	91,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.828	7.800	8.013	102,4	102,7
	713099001	Prih.od prodaje knjig	0	0	40	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	215	0	0	0,0	0,0
0536		KS Hrastje	1.453	1.300	316	21,8	24,3
	71	NEDAČNI PRIHODKI	1.253	1.300	66	5,3	5,1
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	78	100	16	21,1	16,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	180	200	50	27,8	25,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	932	1.000	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	28	0	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	36	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	200	0	250	125,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	200	0	0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	250	0,0	0,0

Odstotkovno (74,9 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2015 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) katere je KS zagotovila v svojem proračunu za leto 2015 MO Kranj. Iz občinskega proračuna je bilo v letu 2015 vplačano v finančne načrte KS skupno dobrih 580 tisoč EUR, kar je za 10,5 % več kot je znašal sprejeti plan leta 2015. Realizacija tekočih transfernih prihodkov prejetih iz proračuna MO Kranj znaša slabih 526 tisoč EUR, od tega: osnovna dejavnost slabih 266 tisoč EUR, organizacija prireditev dobrih 29 tisoč EUR, najemnine prostorov dobrih 4 tisoč EUR, vzdrževanje komunalnih objektov slabih 18 tisoč EUR, vzdrževanje javnih poti slabih 182 tisoč, vzdrževanje športnih igrišč dobrih 15 tisoč EUR, vzdrževanje otroškega igrišča dobrih 2 tisoč EUR, izvedba čistilne akcije po pogodbi slabih 2 tisoč EUR ter izplačilo sejnin dobrih 7 tisoč EUR. Sejnine so se izplačale v 14 - tih KS, ostale KS so sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za izplačilo sejnin porabile v korist drugih odhodkov v skladu s sprejetim sklepom sveta posamezne KS glede izplačila sejnin za leto 2015. Preostali del (slabih 55 tisoč EUR) pa znašajo realizirani investicijski transferni prihodki prejeti iz proračuna MO Kranj in sicer za investicije v športne objekte (od tega KS Orehek Drulovka v višini slabih 40 tisoč EUR in KS Planina v višini slabih 15 tisoč EUR).

Transferi KS - evidenčne postavke

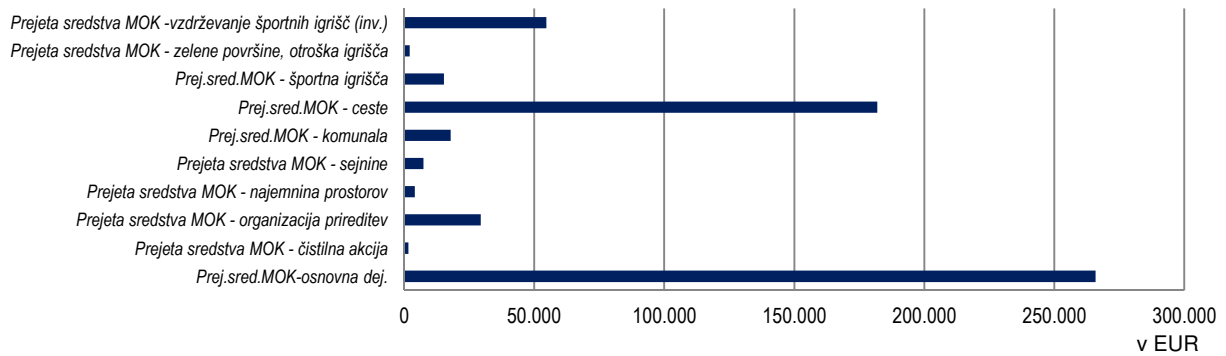
v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realiz. 2015	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
		SKUPAJ	825.258	525.357	582.980	580.303	70,3	110,5	99,5
101101		TEK.I TRANSFERI V KS - OSN. DEJAVNOST	269.248	270.997	265.937	265.937	98,8	98,1	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	9.139	9.240	9.240	9.240	101,1	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	12.290	12.425	10.625	10.625	86,5	85,5	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	8.945	8.454	8.454	8.454	94,5	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	8.743	8.839	8.839	8.839	101,1	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	4.193	4.825	4.825	4.825	115,1	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	9.013	9.109	9.109	9.109	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	7.696	7.777	7.777	7.777	101,1	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	12.645	12.195	12.195	12.195	96,4	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	6.636	6.706	6.706	6.706	101,1	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	16.186	16.364	16.364	16.364	101,1	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center	8.216	8.303	8.303	8.303	101,1	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	10.824	10.354	10.354	10.354	95,7	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	10.569	10.682	10.682	10.682	101,1	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	7.125	7.200	7.200	7.200	101,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	10.712	10.826	10.826	10.826	101,1	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	20.948	21.178	21.178	21.178	101,1	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	14.811	14.385	14.385	14.385	97,1	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	19.034	19.243	19.243	19.243	101,1	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževno	4.477	4.526	4.526	4.526	101,1	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	4.656	4.707	4.707	4.707	101,1	100,0	100,0

PP	Konto	Transforni prihodki KS	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realiz. 2015	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
	141031	Transferi - KS Trstenik	6.717	6.787	6.787	6.787	101,0	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	17.344	17.535	14.275	14.275	82,3	81,4	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	12.290	12.425	12.425	12.425	101,1	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	7.380	7.461	7.461	7.461	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	10.244	10.943	10.943	10.943	106,8	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hraslje	8.415	8.508	8.508	8.508	101,1	100,0	100,0
101103		INVEST. TRANSF. V KS - DOMOVI KS	138.507	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.892	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141014	Transferi - KS Čirče	58.674	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141017	Transferi - KS Goriče	47.942	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	20.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
101104		TEK. TRANSF. V KS - ORGANIZ. PRIREDITEV	30.115	30.472	30.472	29.430	97,7	96,6	96,6
	141011	Transferi - KS Bitnje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	1.157	1.172	1.172	1.172	101,3	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	1.159	1.172	1.172	1.162	100,3	99,2	99,2
	141021	Transferi - KS Center	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	1.142	1.172	1.172	1.122	98,2	95,7	95,7
	141025	Transferi - KS Predoslje	1.159	1.172	1.172	770	66,4	65,7	65,7
	141026	Transferi - KS Primskovo	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	1.159	1.172	1.172	592	51,1	50,5	50,5
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hraslje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
101105		TEK. TRANSF. V KS - NAJEM. PROSTOROV	4.109	4.109	4.109	4.109	100,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	960	960	960	960	100,0	100,0	100,0
101106		TEK. TRANSF. V KS - SEJNINE	6.151	8.790	8.790	7.330	119,2	83,4	83,4
	141011	Transferi - KS Bitnje	583	586	586	585	100,4	99,9	99,9
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	402	586	586	475	118,2	81,1	81,1
	141014	Transferi - KS Čirče	475	586	586	494	103,9	84,3	84,3
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	340	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141018	Transferi - KS Huje	0	586	586	475	0,0	81,1	81,1
	141020	Transferi - KS Kokrica	421	586	586	585	139,1	99,9	99,9
	141022	Transferi - KS Mavčiče	0	586	586	0	0,0	0,0	0,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	427	586	586	512	120,0	87,4	87,4
	141027	Transferi - KS Planina	0	586	586	475	0,0	81,1	81,1
	141028	Transferi - KS Stražišče	201	586	586	439	218,2	74,9	74,9
	141029	Transferi - KS Struževo	583	586	586	585	100,4	99,9	99,9
	141030	Transferi - KS Tenetiše	583	586	586	512	87,8	87,4	87,4
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	439	586	586	512	116,7	87,4	87,4
	141033	Transferi - KS Zlato polje	531	586	586	567	106,8	96,7	96,7
	141034	Transferi - KS Žabnica	583	586	586	564	96,7	96,2	96,2
	141036	Transferi - KS Hraslje	583	586	586	549	94,1	93,6	93,6
140501		INV. TRANSF. V KS - DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	50.997	0	54.687	54.663	107,2	0,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	39.997	0	39.687	39.687	99,2	0,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	0	0	15.000	14.976	0,0	0,0	99,8
	141030	Transferi - KS Tenetiše	11.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
220301		TEKOČI TRANSFERI V KS - CESTE	179.934	181.915	181.915	181.915	101,1	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	13.891	14.044	14.044	14.044	101,1	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	10.685	10.803	10.803	10.803	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	14.958	15.123	15.123	15.123	101,1	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	17.630	17.824	17.824	17.824	101,1	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	21.904	22.145	22.145	22.145	101,1	100,0	100,0

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realiz. 2015	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
	141022	Transferi - KS Mavčiče	20.515	20.741	20.741	20.741	101,1	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	5.984	6.050	6.050	6.050	101,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	8.121	8.210	8.210	8.210	101,1	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	3.633	3.673	3.673	3.673	101,1	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	21.049	21.281	21.281	21.281	101,1	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	17.095	17.283	17.283	17.283	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	24.469	24.738	24.738	24.738	101,1	100,0	100,0
220302		INVEST. TRANSF. V KS - CESTE	12.141	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	12.141	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230301		TEK. TRANSF. V KS - KOMUNALA	11.862	11.988	17.884	17.884	150,8	149,2	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	214	216	216	216	100,9	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	1.496	1.512	1.512	1.512	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	1.282	1.296	1.296	1.296	101,1	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	214	216	216	216	100,9	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	2.137	2.161	2.161	2.161	101,1	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.390	1.405	1.405	1.405	101,1	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	0	1.075	1.075	0,0	0,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	641	648	648	648	101,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	107	108	2.616	2.616	2.444,9	2.422,2	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	962	973	973	973	101,1	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.602	1.620	2.656	2.656	165,8	164,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	1.496	1.512	1.512	1.512	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	321	321	1.598	1.598	497,8	497,8	100,0
230304		TEKO. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	17.006	15.286	15.286	15.286	89,9	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	1.596	100	100	100	6,3	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	0	586	586	586	0,0	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	107	100	100	100	93,5	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	5.555	5.600	5.600	5.600	100,8	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	4.210	4.300	4.300	4.300	102,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	1.231	100	100	100	8,1	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	203	200	200	200	98,5	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževno	834	900	900	900	107,9	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	865	900	900	900	104,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	492	500	500	500	101,6	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	86	100	100	100	116,3	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	1.827	1.900	1.900	1.900	104,0	100,0	100,0
230305		INVEST. TRANSF. V KS - POKOPALIŠČA	102.787	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141017	Transferi - KS Goriče	9.992	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	31.939	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	5.856	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	40.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141035	Transferi - KS Besnica	15.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230306		INVEST. TRANSFE. V KS - VODOVOD	12.127	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	12.127	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230307		TEK. TRANSF. V KS - ČISTILNA AKCIJA	2.400	1.800	1.800	1.650	68,8	91,7	91,7
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	250	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141014	Transferi - KS Čirče	200	100	100	100	50,0	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	100	100	100	0,0	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	0	150	150	150	0,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	300	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141027	Transferi - KS Planina	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževno	250	150	150	150	60,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	250	150	150	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	250	150	150	150	60,0	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	300	150	150	150	50,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	0	150	150	150	0,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	0	300	300	300	0,0	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
230308		TEK. TRANSF. V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	0	0	2.100	2.100	0,0	0,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	0	0	2.100	2.100	0,0	0,0	100,0

Transferni prihodki vseh KS skupaj v letu 2015

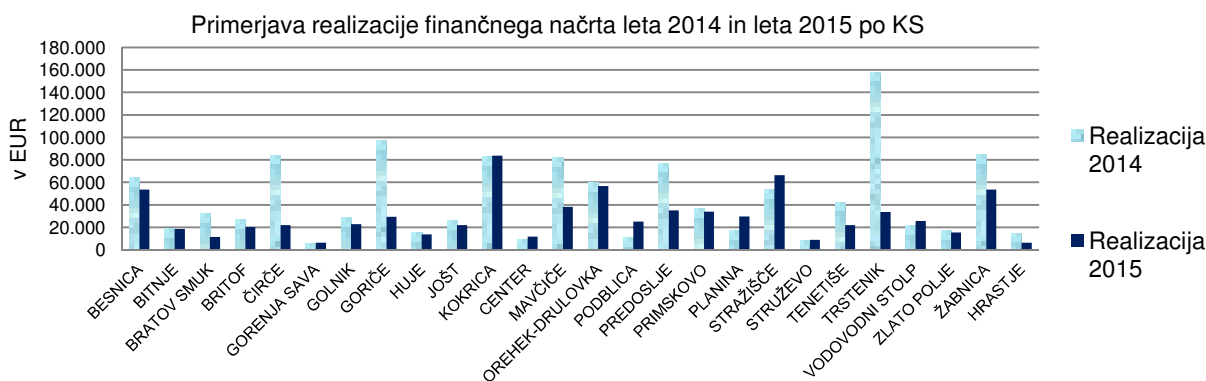


POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ V LETU 2015

V letu 2015 so KS MO Kranj realizirale skupaj dobrih 766 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 73,5 % realizacijo sprejetega plana leta 2015.

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realizacija 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks			
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	
0535	BESNICA	64.468	56.038	57.315	53.463	82,9	95,4	93,3
0511	BITNJE	18.813	19.318	21.418	18.479	98,2	95,7	86,3
0512	BRATOV SMUK	32.816	18.476	16.676	11.504	35,1	62,3	69,0
0513	BRITOF	27.223	26.202	26.202	20.191	74,2	77,1	77,1
0514	ČIRČE	84.520	30.085	30.085	22.061	26,1	73,3	73,3
0515	GORENJA SAVA	6.414	7.721	7.721	6.300	98,2	81,6	81,6
0516	GOLNIK	28.709	25.441	25.441	22.738	79,2	89,4	89,4
0517	GORIČE	97.668	48.226	48.226	29.319	30,0	60,8	60,8
0518	HUJE	15.587	17.440	17.440	13.857	88,9	79,5	79,5
0519	JOŠT	26.017	29.494	29.494	21.944	84,3	74,4	74,4
0520	KOKRICA	82.747	84.676	84.676	83.765	101,2	98,9	98,9
0521	CENTER	9.473	14.070	14.070	11.765	124,2	83,6	83,6
0522	MAVČIČE	82.162	45.019	45.019	38.210	46,5	84,9	84,9
0523	OREHEK-DRULOVKA	59.969	22.254	63.016	56.749	94,6	255,0	90,1
0524	PODBLICA	10.856	25.625	25.625	25.199	232,1	98,3	98,3
0525	PREDOSLJE	77.483	52.201	54.709	35.076	45,3	67,2	64,1
0526	PRIMSKOVO	37.071	54.085	54.085	33.819	91,2	62,5	62,5
0527	PLANINA	17.565	21.484	36.484	29.665	168,9	138,1	81,3
0528	STRAŽIŠČE	54.022	73.892	73.892	66.445	123,0	89,9	89,9
0529	STRUŽEVO	8.219	7.334	9.134	8.997	109,5	122,7	98,5
0530	TENETIŠE	42.685	27.902	27.902	22.099	51,8	79,2	79,2
0531	TRSTENIK	158.324	131.135	130.371	33.625	21,2	25,6	25,8
0532	VODOVODNI STOLP	21.758	92.995	89.735	25.716	118,2	27,7	28,7
0533	ZLATO POLJE	17.199	23.677	23.677	15.329	89,1	64,7	64,7
0534	ŽABNICA	85.122	68.653	68.653	53.557	62,9	78,0	78,0
0536	HRASTJE	15.179	19.201	19.201	6.265	41,3	32,6	32,6
	SKUPAJ	1.182.071	1.042.644	1.100.267	766.137	64,8	73,5	69,6



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov v letu 2015 izkazujejo KS: Kokrica (slabih 84 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 66 tisoč EUR), Orehek-Drulovka (slabih 57 tisoč EUR), Žabnica (slabih 54 tisoč EUR) in Besnica (dobrih 53 tisoč EUR). Realizacija pri ostalih KS je pod 40 tisoč EUR.

Realizacija KS leta 2015 po programski klasifikaciji v EUR

PK	OPIS	2014	2015		Indeks			
		Realizacija	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realiz.	4/1	4/2	4/3
		1	2	3	4			
01	POLITIČNI SISTEM	6.053	900	900	0	0,0	0,0	0,0
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	127.804	107.708	104.333	81.490	63,8	75,7	78,1
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	584.975	602.757	599.952	385.360	65,9	63,9	64,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	3.200	4.850	3.954	950	29,7	19,6	24,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	0	0	5.896	2.312	0,0	0,0	39,2
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	209.136	234.027	244.395	184.021	88,0	78,6	75,3
14	GOSPODARSTVO	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	2.273	4.033	3.767	2.667	117,4	66,1	70,8
16	PROST. PLANIR. IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	151.576	50.064	52.325	38.338	25,3	76,6	73,3
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	884	3.100	1.987	1.006	113,8	32,4	50,6
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	96.170	34.305	81.808	69.943	72,7	203,9	85,5
19	IZOBRAŽEVANJE	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
20	SOCIALNO VARSTVO	0	700	750	50	0,0	7,1	6,7
	SKUPAJ	1.182.071	1.042.644	1.100.267	766.137	64,81	73,48	69,63

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. KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev največ sredstev v letu 2015 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- **Lokalna samouprava** v višini dobrih 385 tisoč EUR (50 % delež vseh odhodkov), ki zajema sredstva za delovanje KS, od tega iz naslova podprograma *Administracija občinske uprave* v višini dobrih 164 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 108 tisoč EUR) in Tajniška opravila (slabih 56 tisoč EUR)) in iz naslova podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave* v višini slabih 221 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe).

Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Stražišče (slabih 54 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 44 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 31 tisoč EUR), Predoslje (slabih 25 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 36 %, glede na realizacijo leta 2014 pa nižja za 34 %.

- **Promet, prometna infrastruktura in komunikacije** v višini dobrih 184 tisoč EUR (24 % delež vseh odhodkov), ki zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, od tega največ (84,2 %) iz naslova podprograma *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* v višini dobrih 155 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Žabnica (slabih 30 tisoč EUR), Besnica (slabih 29 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 22 tisoč EUR), Podblica (dobrih 20 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 21,4 %, glede na realizacijo leta 2014 pa nižja za 12 %.

- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve v višini dobrih 81 tisoč EUR (10,6 % delež vseh odhodkov), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno upravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (98,7 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Izvedba protokolarnih dogodkov* v višini dobrih 80 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Kokrica (slabih 12 tisoč EUR), Struževo (slabih 7 tisoč EUR), Goriče (dobrih 6 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 24,3 %, glede na realizacijo leta 2014 pa višja za 36,2 %.

Primerjalno je najvišje nominalno odstopanje med realizacijo proračuna KS leta 2015 in leta 2014 zaznati v okviru naslednjih podprogramov programske klasifikacije: *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave* (nižji za dobrih 168 tisoč EUR) in *Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost* (nižja za dobrih 103 tisoč EUR). V primerjavi s sprejetim proračunom leta 2015 pa se nominalno najbolj znižuje poraba sredstev v okviru podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave* (nižja za dobrih 147 tisoč EUR).

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2015 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.

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2015 predstavljajo tekoči odhodki in tekoči transferi in sicer 86,2 %, preostalih 13,8 % pa predstavljajo investicijski odhodki. Primerjalno z letom 2014 so celotni odhodki nominalno nižji za slabih 415 tisoč EUR (indeks 64,8). Primerjalno s sprejetim planom leta 2015 pa se celotni odhodki nominalno znižujejo za dobrih 276 tisoč EUR (indeks 73,5).

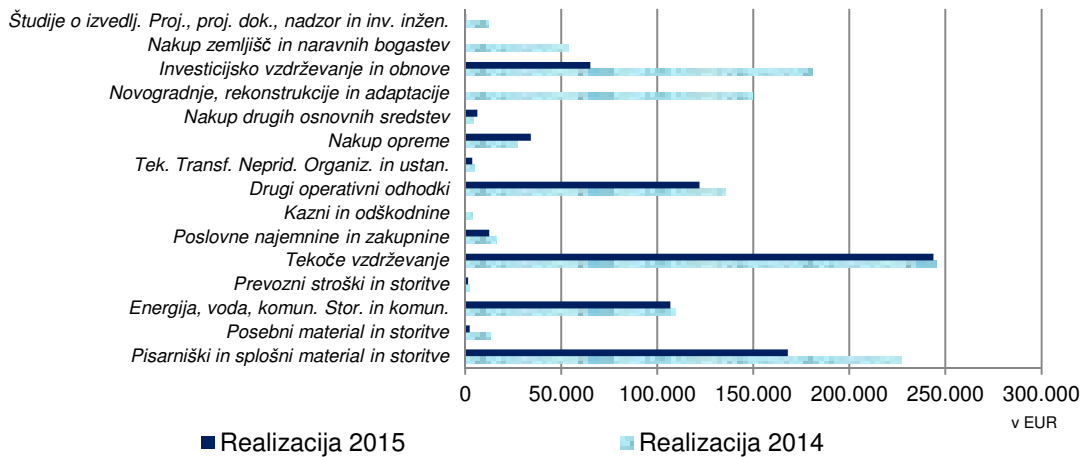
v EUR

Skupina odhodka		Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz. 2015	Indeks		
		2014	proračun 2015	proračun 2015		4	4/1	4/2
		1	2	3				
40	TEKOČI ODHODKI	750.917	855.048	861.126	656.603	87,4	76,8	76,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	226.779	239.936	221.568	167.982	74,1	70,0	75,8
4021	Posebni material in storitve	13.185	9.547	5.131	2.204	16,7	23,1	43,0
4022	Energija, voda, komunalne stor. in komunikacije	109.318	127.723	134.712	106.823	97,7	83,6	79,3
4023	Prevozni stroški in storitve	1.749	4.200	3.841	1.383	79,1	32,9	36,0
4025	Tekoče vzdrževanje	244.907	295.173	319.991	243.821	99,6	82,6	76,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	16.023	17.989	16.114	12.439	77,6	69,1	77,2
4027	Kazni in odškodnine	3.839	90	90	89	2,3	98,9	98,9
4029	Drugi operativni odhodki	135.116	160.390	159.679	121.863	90,2	76,0	76,3
41	TEKOČI TRANSFERI	4.650	9.800	10.800	3.650	78,5	37,2	33,8
4119	Drugi transferi posameznikom	0	1.000	1.000	0	0,0	0,0	0,0
4120	Tek. transferi nepridob. organizacijam in ustanovam	4.650	8.700	9.700	3.650	78,5	42,0	37,6
4133	Tekoči transferi v javne zavode	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	426.504	177.796	228.340	105.884	24,8	59,6	46,4
4202	Nakup opreme	26.783	44.473	57.513	34.080	127,2	76,6	59,3
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	3.879	3.764	8.554	6.258	161,3	166,3	73,2
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	149.445	2.000	0	0	0,0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	180.852	121.959	159.182	65.047	36,0	53,3	40,9
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	53.520	0	0	0	0,0	0,0	0,0
4208	Študije o izvedlj. projektov, proj. dokumen., nadzor in invest. inžen.	12.024	5.600	3.092	500	4,2	8,9	16,2
SKUPAJ		1.182.071	1.042.644	1.100.267	766.137	64,8	73,5	69,6

Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih prejemkov KS leta 2015 predstavljajo naslednje vrste izdatkov: tekoče vzdrževanje (slabih 244 tisoč EUR), pisarniški in splošni material in storitve (slabih 168 tisoč

EUR), drugi operativni odhodki (slabih 122 tisoč EUR), energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 107 tisoč EUR).

Spodnji graf prikazuje realizirane odhodke leta 2015 in 2014 na nivoju 4-mestnih kontov (v EUR).



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2015 za vse KS skupaj znaša slabih 657 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2015 nižja za 23,2 %. Glede na preteklo leto se je nominalno znižala za slabih 94 tisoč EUR (indeks 87,4), od tega je največje nominalno znižanje vidno na kontu pisarniški in splošni material in storitve (nižji za slabih 59 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2015 realizirani v višini slabih 4 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2015 so realizirani v višini 37,2 %, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 21,5 %. Glavnino tekočih transferjev je realizirala KS Stražišče (za skoraj 2 tisoč EUR), predvsem v korist za potrebe športa.

Investicijski odhodki so bili leta 2015 realizirani nominalno v višini slabih 106 tisoč EUR (v letu 2014 v višini dobrih 426 tisoč EUR) oziroma so za 40,4 % nižji glede na sprejeti plan leta 2015. Najvišja je realizacija na proračunskih postavkah Športna igrišča, športni objekti (slabih 55 tisoč), Objekti skupne rabe (slabih 29 tisoč EUR). Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2015 najbolj znižala na kontu novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (nižja za dobrih 149 tisoč EUR) in najbolj zvišala na kontu nakup opreme (dobrih 7 tisoč EUR).

Glede na proračunsko postavko se je v okviru celotnih odhodkov KS v letu 2015 največ realiziralo iz naslova: Objekti skupne rabe (slabih 221 tisoč EUR), Ceste, mostovi, kanalizacija - tekoče vzdrževanje (dobrih 155 tisoč EUR), Materialni stroški in storitev KS (dobrih 108 tisoč EUR), Proslave, prireditve KS (dobrih 80 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2015 nominalno najbolj znižuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižji za dobrih 168 tisoč EUR) in na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (nižji za slabih 102 tisoč EUR), v letu 2014 so bile v okviru teh proračunskih postavk realizirane v posameznih KS določene večje investicije. Glede na sprejeti plan leta 2015 se realizacija leta 2015 nominalno najbolj znižuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 147 tisoč EUR), predvsem na kontu investicijsko vzdrževanje in obnove ter na kontu nakup opreme medtem, ko večjega zvišanja v okviru posamezne proračunske postavke ni zaznati.

Posamezni projekti KS so uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju NRP). Za vse KS skupaj je bil (enoten) projekt NRP 50000001 – Investicije KS realiziran v višini dobrih 51 tisoč EUR (28,8 % realizacija navedenega NRP glede na sprejeti plan leta 2015). V skupnem znesku slabih 55 tisoč EUR pa so bili realizirani posebni projekti v okviru NRP MO Kranj in sicer: NRP – 40700030 Drugi športni objekti (slabih 40 tisoč), NRP – 40600092 Zelene površine, otroška igrišča (slabih 15 tisoč EUR), investicije iz tega naslova so se izvajale v okviru oziroma s pomočjo Projektne pisarne MO Kranj.

V spodnji preglednici je prikazana realizacija NRP po KS v primerjavi s sprejetim in veljavnim planom leta 2015. Namen porabe po projektih je podrobneje obrazložen za vsako KS posebej v obrazložitvi realizacije za leto 2015, ki je vključen v obrazložitvi posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2015.

v EUR

NRP	PU	Opis	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks	
			pror. 2015	pror. 2015	2015	3/1	3/2
			1	2	3		
40600092		Zelene površine, otroška igrišča	0,00	15.000,00	14.976	0,0	99,8
	0527	KS Planina	0,00	15.000,00	14.976	0,0	99,8
40700030		Drugi športni objekti	0,00	39.687,00	39.687	0,0	100,0
	0523	KS Orehek Drulovka	0,00	39.687,00	39.687	0,0	100,0
50000001		Investicije KS	177.795,75	173.653,38	51.222	28,8	29,5
	0511	KS Bitnje	1.235,00	1.235,00	240	19,4	19,4
	0512	KS Bratov Smuk	3.500,00	3.500,00	0	0,0	0,0
	0513	KS Britof	1.322,00	1.322,00	1.322	100,0	100,0
	0515	KS Gorenja Sava	0,00	140,01	140	0,0	100,0
	0517	KS Goriče	3.600,00	3.600,00	207	5,7	5,7
	0518	KS Huje	700,00	700,00	222	31,7	31,7
	0519	KS Jošt	40,76	40,76	41	100,0	100,0
	0520	KS Kokrica	7.188,00	6.358,00	6.338	88,2	99,7
	0521	KS Center	1.700,00	1.700,00	1.541	90,6	90,6
	0522	KS Mavčiče	2.180,00	2.180,00	1.642	75,3	75,3
	0525	KS Predoslje	4.900,01	4.900,01	3.970	81,0	81,0
	0526	KS Primskovo	11.500,00	11.500,00	3.378	29,4	29,4
	0527	KS Planina	700,00	700,00	693	99,1	99,1
	0528	KS Stražišče	17.600,00	10.070,89	6.925	39,3	68,8
	0530	KS Tenetiše	579,98	579,98	580	100,0	100,0
	0531	KS Trstenik	45.700,00	45.700,00	2.141	4,7	4,7
	0532	KS Vodovodni stolp	51.700,00	51.700,00	3.795	7,3	7,3
	0533	KS Zlato Polje	5.500,00	5.500,00	1.547	28,1	28,1
	0534	KS Žabnica	16.650,00	20.726,73	16.500	99,1	79,6
	0536	KS Hrastje	1.500,00	1.500,00	0	0,0	0,0
		SKUPAJ	177.795,75	228.340,38	105.884	59,6	46,4

Nominalna sprememba veljavnega plana leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 v finančnih načrtih vseh KS skupaj znaša slabih 58 tisoč EUR, kar je posledica prerazporeditev sredstev v okviru finančnih načrtov KS tako iz kot v proračun MO Kranj. Iz tega naslova so se pravice porabe sredstev zvišale v finančnih načrtih: KS *Orehek Drulovka* (v višini slabih 40 tisoč EUR) in v KS *Planina* (v višini 15 tisoč EUR) na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti; KS Bitnje (v višini 2 tisoč EUR) na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča; KS Besnica, KS Orehek Drulovka, KS Predoslje, KS Trstenik (v skupni višini slabih 6 tisoč EUR) na proračunski postavki Las Gorenjska košarica KS (z namenom vzdrževanja premičnin pridobljenih v okviru projektov LAS Gorenjska košarica). Pravice porabe sredstev v korist proračuna MO Kranj so se znižale v finančnem načrtu KS Bratov Smuk (za skoraj 2 tisoč EUR) na proračunski postavki Tajniška opravila (na podlagi izjave se je KS Bratov Smuk odpovedala sredstvom zagotovljenim v proračunu MO Kranj za osnovno dejavnost in ta sredstva namenila za postavitev zaščitne ograje na igrišču za odbojko, katero investicijo je izvedla MO Kranj) in v finančnem načrtu KS Vodovodni Stolp (za dobrih 3 tisoč EUR) na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (na podlagi izjave se je KS Vodovodni stolp odpovedala sredstvom zagotovljenim v proračunu MO Kranj za osnovno dejavnost in ta sredstva namenila za asfaltiranja dela ceste v svoji KS, investicijo iz tega naslova pa je izvedla MO Kranj).

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS pa so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti KS in 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).

Pripravila:
Saša Kunstelj, Finančnik VII/2-II

Mirko Tavčar, univ. dipl. ekon.
Vodja Urada za finance



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

Datum: 19. 1. 2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BESNICA
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Glavni cilji KS Besnica za leto 2015 so bili nujne sanacije lokalnih cest, izvajanje pluženja s strani domačina zaradi sprotnega, pravočasnega in natančnega pluženja, sanacija obzidja – škarpe na pokopališču v Zg. Besnici, postavitve otroškega igrišča dostopnega za vse krajanje, povečanje obsega javne razsvetljave ter ureditev prostorov za delovanje KS. 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. Eden prioritarnih ciljev je bil tudi vzpostaviti čim bolj pristen in čim bolj direkten stik z vsemi zainteresiranimi krajanji tako z oživitvijo spletne strani, sistema obveščanja preko obvestil v obliki pošte ter v uvedbo poštnega nabiralnika za predloge in pobude ali pritožbe. Večina glavnih ciljev iz leta 2015 je bilo uspešno realiziranih, še posebej se je to pokazalo kot zelo uspešno pri sanaciji več kot 400 m² lokalnih cest, pri velikem obisku obiskovalcev na prireditvi Besniška voščenska in Semanji dan ter ob ponovni sanaciji poti do slapa Šuma. Enako zelo uspešno se je pokazalo celotno pluženje in vzdrževanje krajevnih cest v letu 2015, dogradil se je del javne razsvetljave, prav tako pa se je uredil prostor za lažje in kvalitetnejše delovanje KS Besnica. Ni pa bil v letu 2015 realiziran izvedbe postavitve otroškega igrišča, to pa iz naslova, ker v NRP za 2015 ni bilo podeljenih sredstev za izvedbo tega projekta iz istega razloga pa ni bilo sanirano tudi obzidje na pokopališču v Zg. Besnici. Ker gasilski dom kljub slabemu stanju še vedno ni obnovljen, namerava KS Besnica tudi v prihodnje intenzivirati aktivnosti z namenom legalizacije tega objekta, določitve lastniško-upravljaljskih zadev in končno prenove ali nadomestne gradnje objekta z enakimi funkcionalnostmi prostorov.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov KS Besnica so transferni prihodki prejeti s strani MO Kranj (80,2 % delež vseh prihodkov) in sicer prejeta sredstva za: osnovno dejavnost, krajevni praznik oz. za prireditve, najemnino prostorov, komunalno ter ceste). Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki (19,8 % delež vseh realiziranih prihodkov) in sicer prihodki od: obresti, najemnine poslovnih prostorov, najemnine dvorane, najemnine grobov, povračila odhodkov iz preteklih let. Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2015 je nekoliko večja in sicer za 8,2 %, glede na leto 2014 pa je nekoliko manjša.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov KS Besnica v letu 2015 glede na sprejeti proračun leta 2015 je nekoliko nižja in sicer za 4,6 % nižja, glede na leto 2014 pa je prav tako za 17 % nižja. Vzrok za precej nižjo realizacijo odhodkov je v zmanjšanju stroškov za telefon in faks, zmanjšanju stroškov za poštne, zmanjšanju stroškov za električno energijo ter najemnine za objekte. Z načrtno porabo trošenja in zmanjševanjem stroškov je KS Besnica tako tudi izpolnila enega od svojih ciljev po čim manjši neekonomični porabi sredstev.

0535 KS Besnica

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

Cilj je bil organizirati prireditev Besniška voščenska ter Semanji dan. Obe prireditvi sta bili realizirani in zelo dobro obiskani.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na proračunski postavki Proslave, prireditve KS je bila realizacije skoraj celotna občutno manjša in sicer za 52,8 %, glede na sprejeti proračun za leto 2015. Glede na leto 2014 je bila realizacija prav tako občutno in sicer za 53,7 % manjša. Občutno zmanjšanje odhodkov je predvsem posledica boljše organizacije izvedbe prireditve Besniška voščenska ter Semanji dan kot tudi zaradi pridobitve cenejše ponudbe za izvedbo ključnih aktivnosti na teh dveh prireditvah.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil pripraviti krajevni časopis Besniška voščenska ter najmanj 3 glasila KS Besnica. Realizirali smo izdajo krajevnega časopisa za vsako gospodinjstvo v krajevni skupnosti ter izdali dve glasili KS Besnica.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacije nekoliko manjša in sicer za 15,2 %, glede na sprejeti proračun za leto 2015. Glede na leto 2014 je bila realizacija podobno enako manjša in sicer za 6,4 %. Nekolikšno zmanjšanje odhodkov je predvsem posledica zmanjšanja odhodkov za hrano, storitev menz in restavracij, zmanjšanje stroškov za telefon ter zmanjšanje stroškov za drugi splošni material in storitve. Omenjeno je posledica predvsem novih varčevalnih ukrepov po katerih že na splošno stremi svet KS Besnica.

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

Cilj je bil redno vzdrževati objekte KS Besnica, kar je bilo tudi izvedeno.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacije nekoliko manjša in sicer za 14,2 %, glede na sprejeti proračun za leto 2015. Glede na leto 2014 je bila realizacija obratno nekoliko večja in sicer za 24,2 %. Nekoliko zmanjšanje odhodkov je rezultat predvsem zmanjšanja odhodkov za porabljen električno energijo ter za najemnine prostorov za delovanje KS Besnica.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva
11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Sredstva so se v finančni načrt vključila s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna leta 2015 s ciljem vzdrževati učno pot. Učna pot je bila sanirana in izvedena otvoritev.

500239 LAS Gorenjska košarica KS

Na proračunski postavki LAS Gorenjska košarica KS je bila realizacije glede na veljavni plan leta 2015 nižja za 10,8 %. Pri tem so se odhodki s te postavke namensko porabili za sanacijo turistično učne poti do slapa Šum v Zg. Besnici.

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

Cilj je bil investirati v vzdrževanje cest, popravilo dveh večjih odsekov cest, nasipavanja bankin ter popravilo plazišča. Razen popravila dveh večjih odsekov je bil cilj v celoti realiziran.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje je bila realizacije nekoliko večja od sprejetega proračuna za 2015 oz. le za 9,2 % višja. Glede na leto 2014 je bila realizacija prav tako nekoliko višja in sicer za 16,9 %. Odhodki za tej postavki so bili porabljeni za potrebe pluženja in posipanja ter za nasipanje bankin. Prav tako je bilo na novo preplastenih več kot 400 m2 manjših odsekov cest v celotni KS Besnica (sanacija poškodb).

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

Cilj je bil izveden - 1 očiščevalna akcija. Očiščevalna akcija je bila številčno zelo obiskana.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na proračunski postavki Čistilna akcija je bila realizacija v višini sprejetega proračuna leta 2015. V letu 2014 ni bilo planiranih in niti ne porabljenih sredstev v ta namen. Odhodki za tej postavki so bili porabljeni za izvedbo čistilne akcije v mesecu aprilu 2015 po celotnem območju KS Besnica. Čistilna akcija je bila izvedena skupaj z OŠ Besnica in je bila zelo dobro obiskana. Pobranih ter odpeljanih je bilo tudi večja količina nepravilno odloženih odpadkov, kar je tako na izgled, kot tudi na počutje krajanov v KS Besnica rezultiralo v zelo pozitivnem odzivu.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
1603 Komunalna dejavnost
16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

V okviru podprograma smo tekoče vzdrževali in urejali pokopališče in infrastrukturo.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je bila realizacije nekoliko večja od sprejetega proračuna za 2015 oz. le za 65,4 % višja. Glede na leto 2014 pa je bila realizacija občutno manjša in sicer za 82,2 %. Razlog v takih odhodkih na tej postavki je predvsem v krčenju stroškov za vzdrževanje pokopališča ter iz razloga, ker so se v letu 2014 v celoti obnovile mrliške vežice, takih načrtov in del pa za leto 2015 ni bilo načrtovanih, niti ne izvedenih.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

V letu 2015 se v KS Besnica ni načrtovalo in porabljalno sredstev iz naslova NRP.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Glede na pridobljene podatke v nobenem primeru ni prišlo do večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom za KS Besnica za leto 2015.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

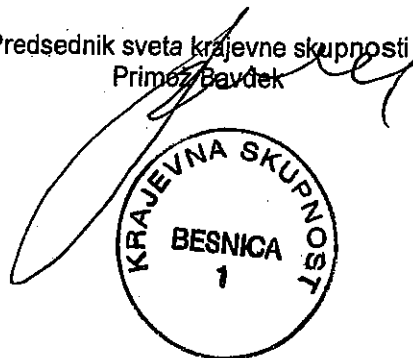
g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevnih skupnosti Besnica na dan 31.12.2015 znaša 5.226,82 EUR.

Predsednik sveta krajevnih skupnosti
Primož Bavdek



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

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

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

... Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.... Slovenski trg 1, 4000 Kranj.....

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

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

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

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

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Predsednik Sveta KS Besnica

Primož Bavdek

Podpis: 

Datum podpisa predstojnika:

..19. 1. 2016.....

Krajevna skupnost BITNJE
Zgornje Bitnje 33
4209 Žabnica

Datum: 1. 2. 2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BITNJE
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) KS Bitnje si je za leto 2015 zadala naslednje cilje:

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

- Cilji KS Bitnje za leto 2015 pod točkami: 2, 3, 4, 7 in 8 so bili v celoti doseženi.
- Delno je bil dosežen cilj pod točko 1 (»Informiranje krajanov«); izdani sta bili 2 številki glasila KS Bitnje Informator (načrtovana je bila izdaja 4 številke); saj KS ne razpolaga z zadostnimi sredstvi za izdajo več številke glasila.
- Delno je bil dosežen cilj pod točko 5 (»Nakup opreme za potrebe delovanja KS Bitnje«); kupljena sta bila telefonska aparata za potrebe delovanja KS. Nakup dodatne opreme v obsegu, kot je bil načrtovan za leto 2015, ni bil potreben.
- Cilj pod točko 6 (»Izvedba spomladanske čistilne akcije«) ni bil dosežen; Čistilna akcija ni bila izvedena, ker KS ni imela na voljo zadostnih resursov za organizacijo in izvedbo čistilne akcije.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta**a) Obrazložitev prihodkov**

Prihodki KS Bitnje v letu 2015 (v nadaljevanju: prihodki) so prikazani v tabeli.

TABELA : Prihodki KS Bitnje v letih 2014 in 2015 (v €)

PRIHODKI KS BITNJE	Realizacija 2014	Veljavni proračun 2015	Realizacija 2015	Indeks realizacija 2015/ realizacija 2014	Indeks realizacija 2015/ veljavni proračun 2015	Delež realizacija 2014	Delež realizacija 2015
Prihodki od obresti	67	75	10	15	13	0,4%	0,1%
Prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev	660	1.200	1.058	160	88	4,0%	6,0%
PRIHODKI MOK:	15.626	16.347	16.346	105	100	95,6%	93,9%
Prej. Sred. MOK - OSNOVNA DEJAVNOST	9.139	9.240	9.240	101	100	55,9%	53,1%
Prej. sred. MOK - DRUGO	6.487	7.107	7.106	110	100	39,7%	40,8%
SKUPAJ:	16.353	17.622	17.414	106	99	100,0%	100,0%

Realizirani prihodki so za 1 % nižji od načrtovanih in znašajo skupaj 17.414 €. Prihodke sestavljajo:

- Prihodki od obresti (0,1 % vseh prihodkov v letu 2015);
- Prihodki reklamnih oglasov (6,0 % vseh prihodkov v letu 2015);

So nižji od načrtovanih v letu 2015. Prihodki od reklamnih oglasov so namenjeni financiranju izdajanja krajevnega glasila Informator, prireditvi otroški Direndaj. Nižji prihodki od načrtovanih so posledica trenutne gospodarske situacije.

- Prihodki Mestne občine Kranj (93,9 % vseh prihodkov v letu 2015);

So bili v letu 2015 glavni vir prihodkov KS Bitnje in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, praznovanje krajevnega praznika, najemnino prostorov KS Bitnje v GD Bitnje, sejnine članov sveta KS in vzdrževanje otroškega igrišča, zelenih površin na področju KS Bitnje. So enaki načrtovanim ter za 6% višji od prihodkov v letu 2014.

b) Obrazložitev odhodkov

Odhodki KS Bitnje v letu 2015 (v nadaljevanju: odhodki) so znašali 18.479 €; kar je za 2 % manj kot v letu 2014 oziroma 14 % manj od načrtovanih odhodkov v Finančnem načrtu KS Bitnje za leto 2015.

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju podprogramov programske kvalifikacije, proračunskih postavk in 4-mestnih kontov.

0511 KS Bitnje

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

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za organizacijo različnih prireditev za krajanje, s poudarkom na krajevnem prazniku. Cilj izvedbe 4 prireditev je bil dosežen. Doseženi odhodki so bili realizirani v okviru načrtovanih.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS**10 % vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za izvedbo naslednjih prireditev: Prihod pomladi in druge prireditve ob krajevnem prazniku, otroško veselico Direndaj, obdaritev najstarejših in najmlajših krajanov ob novem letu (K: 4020)

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za plačilo odškodnine za uporabo travnika, na katerem so postavljena otroška igrala. Doseženi odhodki so bili realizirani v okviru načrtovanih.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI**0,5 % vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za odškodnino po pogodbi, za del travnika, kjer so postavljena otroška igrala na otroškem igrišču Direndaj. (K:4027).

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

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za opravljanje osnovne dejavnosti KS Bitnje, informiranje krajanov preko krajevnega glasila, spletne strani in FB strani, izvedbo sej Sveta KS Bitnje. Izdani sta bili 2 številki krajevnega glasila Informator (načrtovane 4 številke, KS v okviru redne dejavnosti ne pridobi zadosti sredstev za izdajo, ni bilo pridobljenih dovolj sponzorskih sredstev). Izvedene so bile več kot načrtovane 4 seje Sveta KS Bitnje. Doseženi odhodki so bili za 18% nižji od načrtovanih, kar je posledica racionalnega poslovanja KS Bitnje v letu 2015.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS**34,5 % vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za:

- tiskanje in oblikovanja glasila KS Bitnje Informator, reprezentanco, fotokopiranje, druge materialne stroške (K: 4020),
- raznos glasila Informator, vabil in obvestil za krajanje, GSM storitve, stroške interneta (K: 4022),
- izplačilo sejin za 4 seje Sveta KS Bitnje v letu 2015 (K: 4029).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA**14% vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za plačilo tajnice (K: 4029).

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

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za tekoče vzdrževanje objektov, v katerih se opravlja osnovna dejavnost KS Bitnje. Doseženi odhodki so bili za 25% nižji od načrtovanih, kar je posledica racionalnega poslovanja KS Bitnje v letu 2015 ter nižji porabi od načrtovane pri nakupu opreme oziroma osnovnih sredstev.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE
23 % vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za:

- plačilo elektrike, ogrevanja, komunalnih storitev za najete prostore KS (K:4022),
- plačilo najemnine za prostore KS v GD Bitnje (K:4026),
- nakup dodatne opreme za delovanje KS-telefonska aparata (K:4202).

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
 1603 Komunalna dejavnost
 16039003 Objekti za rekreacijo

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za tekoče vzdrževanje ustrezne infrastrukture, z uporabo katere se krajanom, predvsem mladim, najmlajšim omogočijo različne aktivnosti. Doseženi odhodki so bili realizirani v okviru načrtovanih.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA
11 % vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje otroškega igrišča Direndaj in skupnega športnega igrišča (K: 4025).

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

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za tekoče vzdrževanje ustrezne infrastrukture, z uporabo katere, se krajanom omogočijo različne športne aktivnosti. Doseženi odhodki so bili realizirani v okviru načrtovanih.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI
7 % vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za košnjo travnatih površin v javni rabi (K: 4025).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

5000001 Investicije KS

Načrtovan nakup opreme za potrebe delovanja KS Bitnje ni bil realiziran v celoti – realizacija je bila 20% (telefonska aparata). Dodatno opremo bomo glede na potrebe kupili v letu 2016, kot je tudi načrtovano v Finančnem načrtu KS Bitnje za leto 2016.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj realizacije Finančnega načrta KS Bitnje za leto 2015 od načrtovanega pri prihodkih ni bilo. Prihodki so bili za 1 % nižji od načrtovanih (nižji prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev in obresti).

Večje je bilo odstopanje pri odhodkih, ki so bili realizirani 86%. Glavni razlog je v nerealiziranih nakupih opreme in drugih osnovnih sredstev, nižjih materialnih stroških ter nižji stroških objektov skupne rabe od načrtovanih.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

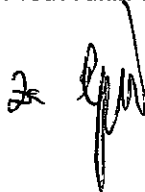
g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu Krajevne skupnosti Bitnje na dan 31.12.2015 znaša 3.681,70 EUR.

Predsednik Sveta Krajevne skupnosti Bitnje
Boris Oblak



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v KRAJEVNI SKUPNOSTI 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 Krajevni skupnosti Bitnje.

Oceno podajam na podlagi:

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

V Krajevni skupnosti 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.

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

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:

(leto 2011)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- uvedba e-računov (izboljšava 1)
- uporaba programa Cadis (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 ustreznih aktov, sprejetih s strani MOK, s katerimi bi bilo natančno definirano delovanje KS, njene pristojnosti in naloge. Sprejeti bi bilo potrebno ustrezne akte.
(tveganje 1, predvideni ukrepi)

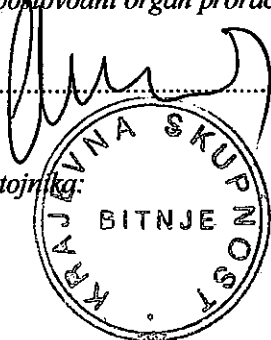
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

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

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

22. 1. 2016



Krajevna skupnost BRITOF
 Britof 316
 4000 Kranj

Datum: 20.1.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRITOF
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Cilji za leto 2015 so bili v večini doseženi. Skrbeli smo za aktivno delovanje krajevne skupnosti. Izdali smo krajevni časopis VAŠKA RAGLJA. Vzdrževali smo ceste.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavnino prihodkov predstavljajo tekoči transferni prihodki iz proračuna Mestne občine Kranj in sicer sredstva: za osnovno dejavnost, organizacijo prireditev, komunalno in ceste ter sredstva za tekoče vzdrževanje športnih igrišč.

Realizacija prihodkov leta 2015 je primerljiva z realizacijo leta 2014, prav tako je primerljiva s sprejetim proračunom leta 2015

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti Britof v letu 2015 je 77 % glede na sprejeti plan leta 2015. Glede na preteklo leto je nižja za dobrih 25,8 %. Največji delež realiziranih sredstev je na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija - tekoče vzdrževanje.

0513

KS Britof

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

Ob zaključku leta 2015 (december) smo organizirali prireditev prižig lučk na smrekci.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Planirana sredstva niso bila realizirana.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
 0603 Dejavnost občinske uprave
 06039001 Administracija občinske uprave

V okviru podprograma smo realizirali planirano. Izdali smo krajevno glasilo VAŠKA RAGLJA vsem gospodinjstvom v krajevni skupnosti Britof.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so se porabila za tiskanje krajevnega glasila VAŠKA RAGLJA, za potrebe reprezentance, za telefon, poštino in potne stroške. Poraba sredstev v primerjavi z letom 2014 je nižja za 19,2 %, v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2015 pa nižja za 12,6 %.

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V okviru proračunske postavke so se sredstva porabila za stroške ogrevanja, vodo in komunalne storitve, odvoz smeti, za zamenjavo osnovne plošče notesnika, za servis laserskega tiskalnika ter za nakup tabličnega računalnika. V primerjavi s preteklim letom znaša indeks realizacije 696, v primerjavi s sprejetim planom leta 2015 pa znaša indeks 160.

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

500224 GASILCI

Sredstva so se porabila kot tekoči transfer za nakup gasilske skulpture z gravirano ploščico.

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

Cilj je bil realiziran. Ceste so bile spluzene in tekoče vzdrževane.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Sredstva so bila porabljena za pluzenje in posipanje cest, za tekoče vzdrževanje cest ter za čiščenje kanjona Kokre (obrezovanje dreves).

Realizacija leta 2015 je v primerljivi s sprejetim planom leta 2015 nižja za 22,3%, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 16 %.

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

500218 ŠPORTNA IGRISČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Planirana sredstva niso bila realizirana.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva so se porabila za nakup tabličnega računalnika za potrebe v krajevni skupnosti.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

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

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Planirana sredstva niso bila realizirana. Prireditve je bila izvedena v decembru leta 2015 in plačana v naslednjem letu.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

18059001 Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRISČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Planirana sredstva niso bila realizirana.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Britof na dan 31.12.2015 znaša 6.858,86 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti

Franc Glabčnik



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS BRITOF(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na(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 krajev

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, Kranj

Matična številka:

24825257000

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 zunanjskega 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: FRANČ GLOBOČNIK

Podpis: *Fr. P. Musku*



Datum podpisa predstojnika:

21.01.2016

Krajevna skupnost BRATOV SMUK
Likozarjeva ul. 29
4000 Kranj

Datum: 22. 2. 2016

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRATOV SMUK ZA LETO 2015

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji, ki so bili s predloženim finančnim načrtom za leto 2015 načrtovani so bili v večji meri realizirani:

- nadaljnja skrb za okolje v katerem živimo (ceste, parkirne garaže in parkirišča, zelene površine, otroška igrišča, pešpoti);
- z izdajanjem krajevnega glasila Bilten želimo obveščati krajanje o vsem pomembnem, skupaj z O.Š. Matije Čopa sodelovati pri organizaciji prireditev z različnimi vsebinami, srečanj in okroglih miz;
- v domu krajevne skupnosti bomo izvedli posamezne potrebne investicijske izboljšave.

Pri skrbi za okolje smo realizirali gradnjo igrišča za odbojko na mivki. Problematika garaž določenih predelov KS Bratov Smuk se še vedno rešuje in je del širše problematike v naselju Planina.

Z izdajanjem krajevnega glasila Bilten smo dosegli, da so krajanje obveščeni o dogajanju o vsem pomembnem in je bil plan v celoti realiziran. Zaradi pomanjkanja časa nam v letu 2015 ni uspelo organizirati okrogle mize. Smo pa uspešno izvedli načrtovane delavnice za otroke, manj uspešno smo realizirali sejem rabljenih stvari, ter postavili praznično novoletno stojnico.

Zaradi ekonomičnosti poslovanja in ker potreb po vzdrževanju nismo zaznali, v domu krajevne skupnosti nismo izvedli nobene investicijske izboljšave, zaradi česar plan ni bil realiziran.

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 priložna in sestavni del poročila.

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov so prejeta sredstev iz proračuna MOK(83%): osnovna dejavnost, krajevni praznik, sejnine. Ostali del prihodkov pa predstavljajo lastni prihodki (oddajanje poslovnih prostorov, prihodki od reklamnih oglasov ter prejete donacije).

V primerjavi z sprejetim proračunom 2015 so realizirani prihodki 99,17%. Realizacija celotnih prihodkov glede na realizacijo preteklega leta pa je 53%.

b) Obrazložitev odhodkov

0512

KS Bratov Smuk

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

Cilje je bil realiziran, Organizirali smo prireditev krajevnega praznika in Smukarije (otroške delavnice).

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Za proslave smo porabili 4780,17 EUR kar predstavlja 99% veljavnega proračuna. V primerjavi z letom 2014 je realizacija znašala 83,93 %. Sredstva so bila porabljen za organizacijo prireditve ob krajevnem prazniku, glasbo, storitve ob krajevnem praznik, Smukarij,...Cilji so bili uspešno realizirani, sredstva so bila porabljena v okviru načrtovanja.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
 0603 Dejavnost občinske uprave
 06039001 Administracija občinske uprave

Cilje je bil realiziran. Izdali smo dve številki biltena za vsa gospodinjstva v KS.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva smo porabili za pisarniški material, tiskarske in računalniške storitve, reprezentanco, telefon in elektronsko pošto. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi za leto 2015 je bila realizacija 82%, v primerjavi z realizacijo leta 2014 pa 80%. Cilji so bili uspešno realizirani, privarčevali smo na stroških tiskarskih storitev.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstev za tajniška opravila z načeli gospodarnega poslovanja nismo koristili. Zaradi česar plañ ni realiziran.

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

Cilj je bil realizirani. Objekti so normalno vzdrževani vse položnice so plačane.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva smo porabili za komunalne storitve, električno energijo tekoče vzdrževanje ter plačila za delo preko študentskega servisa. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi za leto 2015 je bila realizacija 46%, v primerjavi z realizacijo 2014 pa 18%.Privarčevali smo na stroških električni energije, vode, odvoza smeti, ter nismo imeli nepotrebnih investicijskih vzdrževanj, kje smo privarčevali največ sredstev.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

V letu 2015 za investicije nismo porabili sredstev, saj v skladu z učinkovitim gospodarjenjem z sredstvi potrebo po investicijah nismo zaznali.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanje ne beležimo. Odstopanja so v planih kjer posameznih postavk nismo realizirali.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Bratov Smuk na dan 31.12.2015 znaša 5.978,03 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti
Tina Žalec Centa



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS BRATOV SHUK (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS BRATOV SHUK (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 NOTR. REVIZIJSKE MOK

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1

Matična številka:

5874653000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

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

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

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

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

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

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

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

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:.....

22.2.2010

Krajevna skupnost ČIRČE
Smedniška cesta 136
4000 Kranj

Datum: 12.2.2016

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ČIRČE
ZA LETO 2015

1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V letu 2015 smo izpeljali skoraj vse zastavljene cilje v celoti. Za vse te cilje smo predvideli tudi odhodke in prihodke v finančnem načrtu. Vsa redna vzdrževalna dela v domu in na igrišču ob njem smo izpeljali. V mesecu juniju smo izvedli prireditve ob krajevnem prazniku, ki je velik zalogaj tako iz finančnega, še bolj pa z organizacijskega vidika. Naš glavni cilj – nadaljevanje gradnje (razširitve) Vrtca Čirče se je nadaljeval jeseni in izvedel do objavljenega faze (objekt je pokrit s streho) projekt pa je vodila MO Kranj v svojem finančnem načrtu.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

KS Čirče je v letu 2015 realizirala prihodke v višini 21.276,33 €, od tega so bili glavni vir prihodka transferni prihodki za investicije pri domovih KS, in za osnovno dejavnost KS Čirče. Kot vsako leto smo tudi v letu 2015 oddajali poslovne prostore v najem in del prihodkov prejeli iz tega naslova. Del sredstev smo prejeli tudi kot donacije za organizacijo prireditve ob krajevnem prazniku. Prihodki so približno taki kot smo jih načrtovali, bistvenih odstopanj ni.

b) *Obrazložitev odhodkov*0514 KS Čirče

		POLITIČNI SISTEM
01		Politični sistem
0101		Dejavnost občinskega sveta
01019001	<u>500237</u>	CILJ – izplačati sejnine članom Sveta KS Čirče za prisostvovanje na sejah, je bil realiziran v celoti. <u>SEJNINE KS</u> V letu 2015 je KS Čirče izplačala sejnine svetnikom v višini 475€. Odstopanje je nastalo zaradi odsotnosti članov sveta na nekaterih sejah. Izvedene so bile 4 seje.
		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
04		Druge skupne administrativne službe
0403		Izvedba protokolarnih dogodkov
04039002		CILJ je bilo izvesti tri prireditve, kar ni bil doseženo. Izvedli smo samo dve.
	<u>500202</u>	<u>PROSLAVE, PRIREDITVE KS - KS Čirče</u> V letu 2015 je KS Čirče, tako kot prejšnja leta, organizirala prireditve ob krajevnem prazniku, novoletna obdaritev otrok in smučarski izlet na Krvavec Stroški v zvezi s tem so bili v višini 4.257 EUR, kar je v višje od sprejetega plana za leto 2015 za 50% Stroški organizacije prireditve so bili višji, saj smo morali poskrbeti sami za nekatere stroške, ki so jih predhodno leto prevzeli donatorji.
04039003		Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem CILJ: Urediti potrebno dokumentacijo za razširitev objekta kjer je Vrtec Čirče.
		LOKALNA SAMOUPRAVA
06		Dejavnost občinske uprave
0603		Administracija občinske uprave
06039001		CILJ je bil tiskanje lokalnega glasila ki se je prestavil v leto 2016, servisiranje krajevne skupnosti v okviru izvedbe uradnih ur, sestankov, priprav sej...
	<u>500205</u>	<u>MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS - KS Čirče</u> Med te stroške spada pisarniški splošni material, tiskarske storitve, stroški oglaševanja, Računalniške storitve drugi splošni material, stroški reprezentance, drugi splošni material In storitve, drobni inventar, stroški telefona in interneta, stroški bank in drugi operativni odhodki. Skupni znesek teh stroškov je bil realiziran v višini 3.564€ kar je 40% manj od načrtovanega. Cilj je bil dosežen skoraj v celoti, le izdaja lokalnega glasila se je povlekla v leto 2016.
	<u>500223</u>	<u>TAJNIŠKA OPRAVILA - KS Čirče</u> Tajniške storitve smo v celoti izplačali kot načrtovano, v višini 1.998€. Uradne ure so delovale Nemoteno, prav tako vse priprave na sestanke, seje... V okviru tajniških del je bilo izvedenih več kot 160 ur dela v administraciji.
06039002		Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav CILJ – izveba del v okviru tekočega vzdrževanja doma krajevne skupnosti ter nadaljevanje gradnje (razširitve) Vrtca Čirče je bil dosežen v celoti.
	<u>501001</u>	<u>OBJEKTI SKUPNE RABE - KS Čirče</u> Tekoče vzdrževanje in drugi operativni odhodki, elektrika, kurično olje, podjemna pogodba hišnika, zavarovalne premije, odvoz smeti, voda,... so bili v skupni vrednosti 12.953 € to pa je 32 % manj od predvidenega za leto 2015. Dom krajevne skupnosti je dobro vzdrževan, vsa dela so pravočasno in korektno opravljena.
		VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
15		Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
1502		Zbiranje in ravnanje z odpadki
15029001		CILJ je bilo izvesti eno čistilno akcijo, kar smo že spomladi dosegli.

Krajevna skupnost Čirče

Obrazložitev realizacije FN KS

500236 ČISTILNA AKCIJA - KS Čirče

Letna čistilna akcija je bila izvedena v okviru plana 2015, za njo pa smo porabili 38% manj sredstev od predvidenih.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov
Razvojnih programov v letu 2015 nismo načrtovali.

d) Razlogi večjih odstopanj realizacije od sprejetega finančnega načrta
Večjih odstopanj v letu 2015 ni bilo.

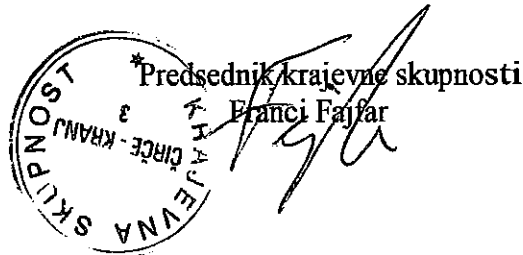
e) Prenos neporabljenih sredstev
Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Plačila neporavnanih obveznosti iz preteklih let
 V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)
 Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3. STANJE SREDSTEV NA PODRAČUNU IN STANJE VEZANIH DEPOZITOV NA DAN 31.12.2015

Stanje na dan 31.12.2015 smo imeli na računu 7.833,95 EUR


 *Predsednik krajevne skupnosti
 Franci Fajfar

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/naKRAJEVNI SKUPNOSTI ČIRČE, Smladniška 136, 4000 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/na KRAJEVNI SKUPNOSTI ČIRČE, Smladniška 136, 4000 Kranj

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na .. KRAJEVNI SKUPNOSTI ČIRČE, Smladniška 136, 4000 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, 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

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

..... Slovenski trg 1, Kranj

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

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

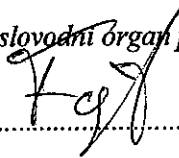
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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:.....



FRANC FAJFAR

Datum podpisa predstojnika:

.....24.2.2016.....



KS Gorenja Sava
Savska loka 6a
4000 KRANJ

Kranj, 13. 1. 2016

Zadeva: Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Gorenja Sava za leto 2015

1. Poročilo o realizaciji finančnega načrta

A. Prihodki

V letu 2015 je KS Gorenja Sava prejela transferna sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj in prihodek od obresti. Realizacija prihodkov v letu 2015 je bila glede na sprejeti plan **99,45 %**, v primerjavi z letom 2014 pa 104,85%.

B. Odhodki

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti v letu 2015 je bila 81,59. % glede na preteklo leto je bila 98,22 %.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

- stroški pogostitve ob prvomajski budnici

- stroški pogostitve udeležencev družabnega srečanja – krajevni praznik

Realizacija glede na sprejeti plan leta 2015 je 80,95 %. Če primerjamo realizacijo z letom 2014 pa je bila v letu 2015 96,43%.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija glede na sprejeti plan leta 2015 je bila 77,64 %, glede na preteklo leto 2014 pa 123,28 %.

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija je bila glede na sprejeti plan 102,61%, glede na preteklo leto 2014 pa je bila 87,9%.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

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

Realizacija glede na sprejeti plan je bila 37,33%, glede na preteklo leto 2014 pa je bila 108,22%.

C. Razlogi za odstopanja

Pri realizaciji transfernih prihodkov odstopanj skoraj ni bilo.

Pri odhodkih pa so odstopanja v zelo majhnih zneskih in dokaj visokih procentih, ki se kažejo le med planiranimi stroški in realizacijo, čeprav so na koncu vse postavke v okviru veljavnega proračuna. V večini postavkah pa je bila poraba nižja od planirane.

D. Prenos neporabljenih sredstev

Prenosa neporabljenih sredstev iz preteklega leta ni bilo.

E. Plačila neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Neporavnane obveznosti se nanašajo edino na račune, ki so bili oddani v mesecu decembru in so plačljivi v januarju 2016.

F. Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov na dan 31.12.2015

Stanje sredstev na podračunu znaša 2.575,70 EUR.

2. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Svet KS Gorenja Sava ocenjuje, da so bili cilji in rezultati, ki so bili vezani na finančni načrt v letu 2015 uresničeni v celotnem obsegu.

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

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

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

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

Predsednik
KS Gorenja Sava
Janko Hvasti



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **Krajevna skupnost Gorenja Sava**

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranje revizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj.....

Matična številka:

2482525002

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 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

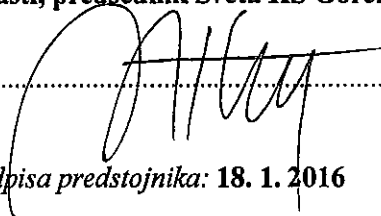
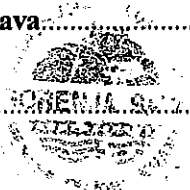
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

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

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 18. 1. 2016

Krajevna skupnost GOLNIK

Golnik 63
4204 Golnik

Datum: 24.2.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GOLNIK
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Sredstva katera so bila na razpolago v letu 2015 so bila gospodarno porabljena skladno s sprejetim proračunskim planom za leto 2015. Zagotavljali smo tekoče vzdrževanje cest (sprotno pluženje in posipavanje cest), sprotno čiščenje javnih površin v lasti MOK Kranja ter organizirali krajevni praznik.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

KS Golnik je v letu 2015 realizirala prihodke, katerega glavni vir so transferna sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj (osnovna dejavnost, organizacija krajevnega praznika, vzdrževanje cest in komunale). Realizacija vseh prihodkov je glede na plan za 2,5 % višja ter glede na lansko obdobje za 2,6 % večja.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti Golnik v letu 2015 znaša slabih 23 tisoč EUR in je primerljiva z lanskim letom, realizacija leta 2015 glede na plan leta 2015 pa je za 20,8 % nižja. Iz naslova proračunskih postavk so sre sredstva porabila za: Proslave, prireditve KS (slabih 3 tisoč EUR); Materialni stroški in storitve KS (dobrih tisoč EUR); Ceste, mostovi, kanalizacija –tekoče vzdrževanje (slabih 11 tisoč EUR); Čistilna akcija KS (50 EUR); Objekti skupne rabe (slabih 8 tisoč EUR). Največji delež realiziranih sredstev je na proračunskih postavkah: Ceste, mostovi, kanalizacije – tekoče vzdrževanje (slabih 11 tisoč EUR) in Objekti skupne rabe v višini slabih 8 tisoč EUR (od tega predvsem za stroške ogrevanja in podjemno pogodbo). Gledano v okviru ekonomske klasifikacije se je največ sredstev porabilo za tekoče vzdrževanje drugih objektov (dobrih 12 tisoč EUR).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Sredstva za ta namen niso bila planirana.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
 1302 Cestni promet in infrastruktura
 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest
 50020916 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE - KS Golnik

V okviru postavk je največje nominalno odstopanje v realizaciji leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 zaznati na proračunski postavki Ceste mostovi kanalizacija-tekoče vzdrževanje (realizacija nižja za 11555 EUR).

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Golnik na dan 31.12.2015 znaša 5.128,26 EUR.



Predsednik sveta krajevne skupnosti
 Gašper Srečnik

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

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

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Krajev

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slonevski trg 1, 4000 Krajev

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

NE□

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY, mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

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

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

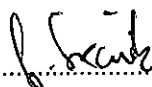
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik sveta KS GOLNIK
GASPER SREČNIK

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

24.2.2011



MESTNA OBČINA KRANJ
Krajevna skupnost
GORIČE

Goriče, 15.02.2016



MESTNA OBČINA
KRANJ

Projeto		10.02.2016	
Št. zadeva	St. zadeva	Vred.	Pril.
5208			

816/16

ZADEVA: POSLOVNO POROČILO KS GORIČE ZA L. 2015

1. POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA

A) Prihodki

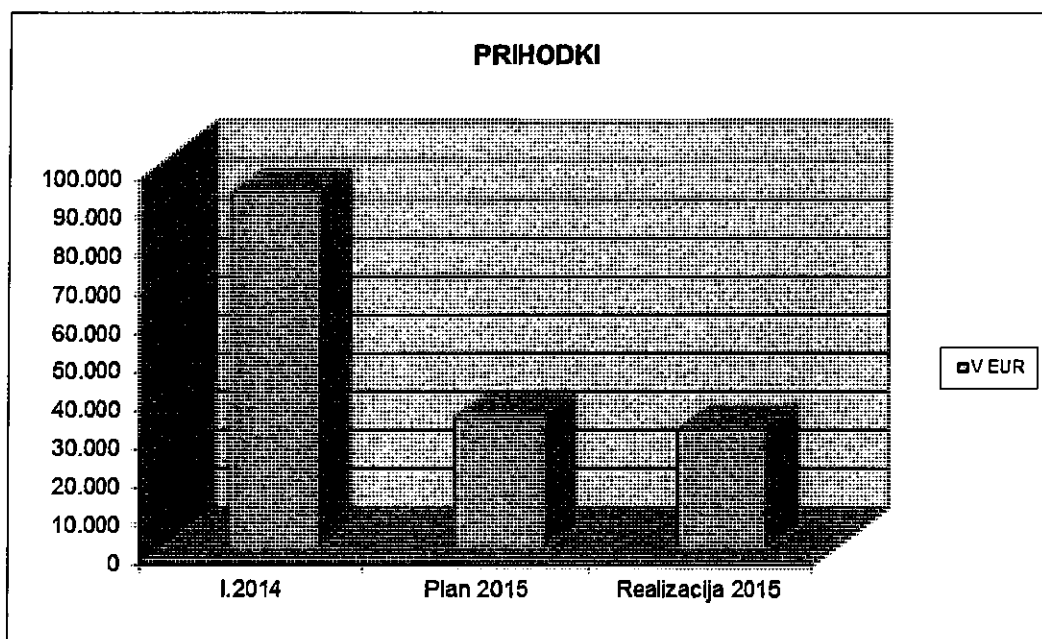
KS Goriče je imela v letu 2015 skupaj za 30.670€ prihodkov, kar je 91% plana. To pomeni v primerjavi z letom 2014 indeks 0,33. Vzrok je v tem, da smo v letu 2014 del investicij peljali direktno preko KS računa.

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

Nedavčnih prihodkov v letu 2014 smo imeli za 5.332 €. Prihodki so na pričakovanem nivoju.

Transforni prihodki – proračunska sredstva iz lokalne skupnosti za tekoče posl. znašajo 25.368€.

V letu 2015 v naši KS ni bila izpeljana nobena večja investicija!

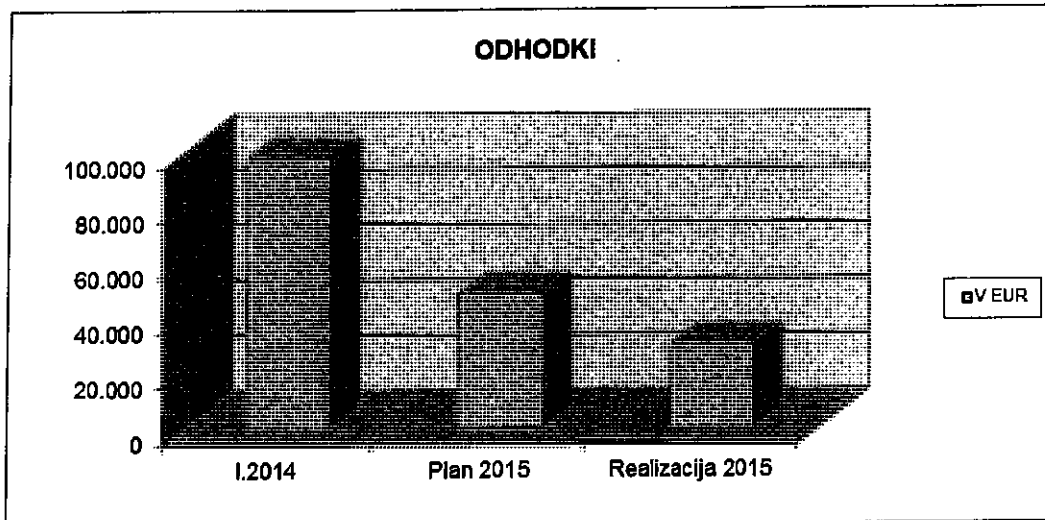


B) Odhodki

KS Goriče je imela v letu 2015 skupaj za 29.319€ odhodkov, kar je 61 % plana.

Največje postavke pri teh stroških pomenijo stroški energije, vode in komunalnih storitev. Podrobne rezultate po kontih si lahko ogledate v dodatnih razpredelnicah. Največje stroške nam predstavljajo vzdrževanje komunalne infrastrukture, odvoz smeti, ogrevanje doma in električna energija. Realizacija je v primerjavi z letom 2014 na 30%.

Povečati bo potrebno sredstva za investicijsko vzdrževanje in izboljšave saj je vsa infrastruktura potrebna temeljite obnove, ki jo predvidevamo v večjem obsegu v letu 2016 in 2017. Pogrešamo pa sredstva za energetska obnovo Doma 28. Junija.



C) Prenos sredstev

KS Goriče je v letu 2015 v celoti poravnala vse obveznosti iz preteklega leta. Stanje na transfernem računu na dan 31.12.2015 je bilo 30.797 EUR-ov, ki jih prenašamo v naslednje poslovno leto.

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

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

2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Podrobneje je obrazložitev o doseženih ciljih navedena v ločenem dokumentu.

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

Na to so vezani tudi vsi dolgoročni cilji KS Goriče, ki so v celoti podrejeni ciljem MOK. Zastavljene cilje iz preteklega leta nismo v dosegli. V lanskem letu nismo izpeljali niti ene investicije. Vsa sredstva so bila usmerjena v projekt Gorki in projekt oskrbe s pitno vodo.

Centralizacija investicijskih sredstev ni dobra, saj uslužbenci na MOK v glavnem ne poznajo potrebe po obmestnih skupnostih. Mi potrebujemo večjo samostojnost in prosto prerezporejanje sredstev v investicije, ki so prioritete!

V tem mandatu bi radi dokončali zadnji dela občinske ceste Goriče-Trstenik, razširitev ceste na Letenicah in 2 faza energetske obnove Doma 28. junij!

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

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

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

je vzpostavljen(o):

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

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

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 notranje revizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

.....

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

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

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

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

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Goriče Mladen Dubravica.....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 2

15. 2. 2016





Cesta 1. maja 5, 4000 Kranj

Datum: 10.02.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HUJE
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Večina zastavljenih ciljev je bila realizirana.

Skupaj z našimi krajanji smo sodelovali v čistilni akciji »Očistimo Kranj«, ki je štela preko dvajset udeležencev. Ob praznovanju obletnice obstoja KS smo razširili sodelovanje na športnem področju, kjer smo v tekmovanje v nogometu vključili učence OŠ Jakoba Aljaža, OŠ Staneta Žagarja in OŠ Matije Čopa. Skupaj z Balinarskim klubom Planina, ravnateljem OŠ Jakoba Aljaža, ravnateljico OŠ Staneta Žagarja in učitelji telesne vzgoje smo disciplino balinanja vključili kot nekaj urni izobraževalni program. Tako so se učenci s to športno disciplino seznanili in se v okviru praznovanja KS v tej disciplini pomerili med seboj. V tem letu so nam v OŠ Jakoba Aljaža pripravili proslavo in prireditev imenovano Aljažkov dan. Šahovski turnir, prstomet in balinanje vsako leto privabi več udeležencev, posebno veseli pa smo sodelovanja z društvom Auris.

V septembru smo na površini KS Planina (med vrtcema Mojca in Najdihojca) uradno odprli fitnes na prostem, ki je velika pridobitev – tako za otroke kot za odrasle.

Planirana parkirišča se zaradi številnih zapletov niso uredila. Potrebno jih je preplastiti s »finim asfaltom«, urediti pohodno pot ob njih in označiti parkirne bokse.

Lokalnega časopisa nismo izdali v načrtovanih izvodih, zato so sredstva za ta namen ostala delno neporabljena.

Projekt Gorki je v našo okolico prinesel številne spremembe kot so razširitev cest, razsvetljava, ojačitev brežin, voda in kanalizacija. Večje spremembe je opaziti na starih Hujah. Ob poteku del je prišlo do poškodbe mostu, ki povezuje Huje z mestnim jedrom, žal pa most še ni popravljen tako da to povzroča nejevoljo številnih prebivalcev in sprehajalcev ter škodo turizmu, saj tu poteka sprehajalna pot, ki jo Zavod za turizem oglašuje.

Pomembna pridobitev za našo KS je prostor, ki nam ga je MOK dala v upravljanje. V njem bomo lahko organizirali srečanja in predavanja za odrasle in za naše najmlajše.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta**a) Obrazložitev prihodkov**

Glavni vir prihodkov je bil transfer iz občinskega proračuna in sicer za osnovno dejavnost, krajevne praznike in sejnine ter čistilno akcijo. Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki kot so: obresti – avista GB, reklamni oglasi, refundirani obratovalni stroški in material. Realizacija je višja od planirane. Indeks realizacije celotnih prihodkov glede na preteklo leto znaša 96,6.

b) Obrazložitev odhodkov

0518

KS Huje

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

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so se porabila za organizacijo prireditev ob prazniku Krajevne skupnosti (nakup kolajn, diplom, pokalov, signalnih trakov), otvoritev fitnesa na prostem, pomoč pri organizaciji srečanj, najem napihljivih igral, pogostitev.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

V letu 2015 so se sredstva uporabila za notarske overovitve. KS v ta namen ni planirala porabe.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	<u>Administracija občinske uprave</u>

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni stroški in storitve predstavljajo: porabo telefona, faksa, mobitela, interneta, založniške in računalniške storitve, poštino. Realizacija je bila nižja od načrtovane.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila uporabljena za plačilo tajniških opravil. Realizacija je nižja od planirane.

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva smo porabili za nakup čistilnega materiala, plačilo vode, elektrike, odvoza smeti, za tekoče vzdrževanje, plačilo zavarovalne premije, čiščenja (študent). Realizacija je nižja od planirane.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
<u>15029001</u>	<u>Zbiranje in ravnanje z odpadki</u>

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo porabili za nakup dezinfekcijskih sredstev in pripomočkov za zbiranje odpadkov ter za pogostitev udeležencev.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

50000001 Investicije KS

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

Večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni. Poraba je bila nižja od načrtovane.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Huje na dan 31.12.2015 znaša 3.879,94 EUR.

Predsednica sveta krajevne skupnosti

 HUJE
 2
 KRANJSKA
 Sonja MAŠIČ

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS HUJE(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na(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 REVIZIJSKE KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

..... SLOVENSKI TRG 1

Matična številka:

2482523000

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:

PREDSEDNICA SVETA KS
HUJE

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

29.01. 2016



DATUM
PREJEMA

27 JAN 2016

Krajevna skupnost JOŠT
Pševo 3
4000 Kranj

Številka : 3/2016
Datum: 26.1.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS JOŠT
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Cilji za leto 2015 ki so bili vključeni v finančnem načrtu KS Jošt so bili realizirani. To velja tudi za osnovno dejavnost KS ki zelo uspešno vodi izobraževalne in družabne aktivnosti.

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

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

- nakup pvc cevi za ureditev odvodnjavanja meteornih vod v Javorniku, (prošnja Rant Igor Javornik 12),
- sanacija krajevnih cest : Kunik - Bergle, Javornik - Studence, Pševo - Log,
- ureditev odvodnjavanja meteorne vode na Čepuljah (plačilo storitve za strojna dela),

in izvedena sledeča dela na področju tekočega vzdrževanja :

- košnja trave na brežini Planica - Brdo,
- čiščenje odtoka za meteorne vode na dvorišču doma KS,
- nakup peska za vzdrževanje krajevnih poti.

V letu 2015 smo z izvedenimi investicijami zelo zadovoljni, saj smo od MO Kranj prejeli vsa načrtovana sredstva. K razvoju KS Jošt so s svojim prostovoljnim delom veliko pripomogli tudi krajani KS, ki so se udeležili delovnih akcij, ob izvedbi investicij.

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 KS Jošt.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Znesek realiziranih skupnih prihodkov KS Jošt v letu 2015 znaša 25.932 € in je za 0,29 % nižji od načrtovanih, ter za 0,24 % manjši kot v letu 2014. Glavni vir prihodkov so transferni prihodki ki jih predstavljajo :

- **prejeta sredstva iz proračuna MO Kranj 25.918 € :**
(za opravljanje osnovne dejavnosti, sredstva za vzdrževanje javnih poti in komunalnih objektov, organizacijo prireditev , praznovanje krajevnega praznika. So enaki načrtovanim v letu 2015 ter za 1,10 % višji od realizacije v letu 2014.

- *ostali lastni prihodki so iz naslova avista obresti GB v višini 14 €, in so za 84.66 % nižji od načrtovanih, ker je obrestna mera na avista padla. Prihodki od obresti so nižji od realizacije leta 2014 za 82.04 %.*
Večjih odstopanj realizacije FN KS Jošt za leto 2015 v primerjavi s sprejetim planom pri prihodkih ni bilo. Le-ti so bili realizirani 99.71 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki v letu 2015 so znašali 21.944 €. V primerjavi s sprejetim planom je bila poraba za 25.60 % manjša od načrtovane. V primerjavi z letom 2014 pa manjša za 15.65 %. V nadaljevanju navajamo obrazložitev v okviru proračunskih postavk.

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

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

Kazalec je torej organizirati 2 prireditvi.

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

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Porabljenih je bilo 1.053 € sredstev. Kar predstavlja 4.80 % vseh odhodkov v letu 2015. Sredstva so bila porabljena za organizacijo prireditev v okviru krajevnega praznika (proslava na Planici-pogostitev VIP gostov, piknik za krajanje KS Jošt - pogostitev, nakup lovorjevih vencev za 1. november). V primerjavi z realizacijo v letu 2014 so bili stroški višji za 1.41 %, v primerjavi s sprejetim planom pa nižji za 10.16 %. Prejeta sredstva za krajevni praznik so bila v celoti porabljena.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

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

Kazalec je zadovoljstvo občanov.

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

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva v skupni vrednosti 2.299 € predstavljajo 10.47 % vseh odhodkov v letu 2015 in so bila porabljena za tisk vabil za organizirane prireditve v KS, prednovoletno pogostitev starejših krajanov, organizacijo in obdaritev otrok za Miklavža, izlet članov sveta KS, nakup znamk, plačilo za delo preko ŠS za sodelovanje pri izdaji glasila Studenec, plačilo storitev organizacijam za plačilni promet, plačilo interneta. V primerjavi s planom so bili stroški nižji za 24.40 % od načrtovanih, ker ni bila natančno planirana poraba. V primerjavi z letom 2014 pa so višji za 9.41 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Porabljenih je bilo 2.661 € sredstev kar predstavlja 12.12 % vseh odhodkov v letu 2015 za plačilo tajnice po podjemni pogodbi. Porabljena sredstva so za 3.22 % manjša od načrtovanih. V primerjavi z realizacijo za leto 2014 so stroški porabe enaki.

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

Sredstva v skupni vrednosti 2.433 € predstavljajo 11.08 % vseh odhodkov v letu 2015 in so bila porabljena za tekoče vzdrževanje doma KS - čistilni material, čiščenje tal v dvorani in kuhinji doma KS, stroške ogrevanja, stroške servisa peči za centralno ogrevanje, stroške vodarine, zavarovalne premije za dom KS, plačilo po podjemni pogodbi za delo gospodarja doma, popravilo tiskalnika, nakup gasilnega aparata, druge tekoče stroške. V primerjavi s planom so za 12.13 % manjši od načrtovanih, v primerjavi z realizacijo leta 2014 pa so za 7.93 % večji.

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

500224 GASILCI

Sredstva v višini 900 €, ki predstavljajo 4.10 % vseh odhodkov v letu 2015 so bila donirana gasilcem PGD Jošt. Finančna pomoč gasilcem je bila realizirana v celotni predvideni višini. Prav tako v letu 2014, v istem znesku.

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

Cilj podprograma vključuje aktivno urejenost oziroma tekoče vzdrževane ceste. Kazalec je količina redno vzdrževanih cest, mostov (pluženje, krpanje ...). Cilj je bil realiziran. S sredstvi za tekoče vzdrževanje cest smo z nakupom materiala in izvedbo del, poleg tekočega rednega vzdrževanja, sanirali nujne primere na krajevnih cestah in na področju meteorne kanalizacije, ki so nastali zaradi vremenskih razmer, izpeljali investicije ki so bile v planu izvedbe za leto 2015 (opis spodaj) in realizirali potrebe, ki so se pokazale med letom.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Porabljena sredstva za tekoče vzdrževanje cest (nakup peska, čiščenje odtoka za meteorne vode pred domom ks, ureditev asfaltiranja pri popravilu vodnega priključka pred domom ks, pluženje, posipanje krajevnih cest v KS, nakup cevi za ureditev odvodnjavanja meteornih vod v Javorniku, košnja trave na brežini Planica - Brdo, opravljena strojna dela za ureditev meteorne kanalizacije na Čepuljah, sanacija krajevnih cest Pševo - Log, Javornik - Studence, Kunik - Bergle v skupni višini 12.140 €, predstavljajo 55.32 % vseh odhodkov v letu 2015. V primerjavi s planom je bila poraba sredstev manjša od načrtovane za 33.98 %, v primerjavi z realizacijo leta 2014 pa je poraba za 26.87 % manjša.

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

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva za plačilo po podjemni pogodbi za vzdrževanje okolice spomenikov in NOB obeležij v skupni vrednosti 259 € predstavljajo 1.18 % vseh odhodkov v letu 2015. V primerjavi s planom so stroški nižji za 5.59 %. (nenatančno planiranje). V primerjavi z letom 2014 pa so stroški enaki.

1803	Programi v kulturi
18039003	Ljubiteljska kultura

500230 TEKOČI TRANSFERI – KULTURNA DRUŠTVA

Planirana sredstva v znesku 200 €, so bila v celoti porabljena za dotacijo Delavsko prosvetnemu društvu Svoboda Stražišče (nastop zbora ob krajevnem prazniku) in predstavljajo 0.91 % vseh odhodkov v letu 2015 in so enaka načrtovanim.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Na področju razvojnih programov KS Jošt ni imela predvidenih investicij.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri odhodkih je bilo več odstopanj, realizirani so bili v višini 74.40%. Razlog manjše porabe je na proračunski postavki 500209 Ceste, mostovi, kanalizacija - tekoče vzdrževanje (v okviru podprograma upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest), ker nismo izvedli tekočega vzdrževanja v večjem obsegu - obnova ceste Lavtarski vrh - Krajc . Le-ta ni bila izvedena, ker je bila količina sredstev za obnovo krajšega odseka premajhna, izvajalec pa del ni uspel urediti pravočasno.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Jošt na dan 31.12.2015 znaša 7.810,69 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti
Janez Rakovec



Prejeto 25.01.2010			
Št. znak	Št. zbirke	Vred.	Pril.
5208			

PRILOGA

436 (18)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega 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**. (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

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

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

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482526000

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 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

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

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

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

Podpis: *J. Rakovec*

Datum podpisa predstojnika: 26.1.2016.





KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA
Svet krajevne skupnosti
Cesta na Brdo 30, 4000 Kranj
tel. 04/ 204 52 12, e-pošta: ks.kokrica@sioi.net

Datum: 28.01.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS KOKRICA
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Krajevna skupnost Kokrica je v letu 2015 realizirala skoraj vse zadane cilje, kljub zaostrenim javno finančnim pogojem. Poleg dotacij MO Kranj, KS Kokrica svoje prihodke ustvari še s prihodki od najemnin za poslovne prostore in dvorano Doma KS ter letnimi prispevki krajanov za grobove, ki so namenjene vzdrževanju in obratovanju pokopališča.

Skupaj s člani ŠD Zdravo Gibanje so tudi v letu 2015 nadaljevali z urejevanjem območja športnega parka pri Bobovških jezercih in skupaj z MO Kranj v pripravi celovite idejne zasnove športnega parka. Izvedena je bila sanacija makadamskih cestnih odsekov z asfaltno preplastitvijo. Poleg tega je redno vzdrževala bankine, cestišča in premostitvene objekte v KS. Nadaljevale so se aktivnosti na pokopališču na katerem stoji objekt mrliških vežic in bližnje okolice zaradi posedanja terena. V letu 2015 je bil na območju pokopališča pripravljen in urejen prostor za raztros pepela pokojnih z namakalnim sistemom.

KS Kokrica se je tudi v letu 2015 aktivno vključila v pripravo projektne dokumentacije za obnovo Doma KS in dokončne celostne ureditve pokopališča – izdelava DIIP –ov. MOK se je odločila, da bo objekte skupne porabe urejevala bolj celovito glede na svoje razvojne potrebe. Celotna izvedba obeh projektov je potekala in bo potekala v okviru NPR MOK. KS bo s svojimi investicijskimi vložki pomagala pri kasnejši realizaciji omenjenih projektov.

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

Skozi celotno leto 2015 se je preko različnih oblik medsebojnega sodelovanja aktivno vključila v izvedbo projekta Gorki – izgradnje komunalne infrastrukture v KS na območju centralne Kokrice, ki je bil proti koncu leta 2015 tudi dokončana in izveden tehnični prevzem. Aktivno je sodelovala pri pripravljanju projekta »Komunalna infrastruktura Mlaka«, ki naj bi se pričel v letošnjem letu.

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Skupni prihodki v letu 2015 so znašali 79.311,73 EUR. Realizacija je nivoju planiranih. Nedavčni prihodki – prihodki lastne dejavnosti predstavljajo okoli 30 odstotkov vseh prihodkov. Ustvarjeni so s prihodki od najemnin za poslovni prostor in dvorano v Domu KS, s katerim v skladu s Pogodbo o upravljanju upravlja KS. Ostali lastni prihodki pa so ustvarjeni s prihodki od letnih prispevkov krajanov za grobove.

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

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki znašali 83.765,48 EUR. Stroški oz. odhodki na nivoju planiranih.

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

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

500237 SEJNINE KS

V letu 2015 so bile članom sveta v skladu s sklepom Sveta KS Kokrica izplačane sejnine za štiri redne seje sveta.

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

Cilj smo realizirali. Organizirali smo krajevni praznik; prvomajsko srečanje krajanov Kokrice; Pohod na Poljano s tečajem in vadbo nordijske hoje; Beli dan Kokrice – zimsko srečanje krajanov s tekmovanjem; Obdaritev otrok ob Sv. Miklavžu in Novem letu. Izvedli smo 5 prireditvev.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

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

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Stroški so nižji od planiranih. Posamezne meritve izvedene v sklopu izvajanja projekta GORKI na Kokrici. Sodniških obravnav v zvezi KS Kokrica ni bilo. Direktnih stroškov ni bilo.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

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

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Stroški na tej skupini kontov so nekoliko nižji od planiranih.

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

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

Cilj smo realizirali. Vzdrževali smo objekte skupne porabe (dom KS in pokopališče z MV). Sklenili smo podjemni pogodbi z oskrbniki doma in pokopališča, posodobitev informativno-računalniškega omrežja.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Stroški na tej skupini kontov so ravni planiranih.

Tekoči stroški objektov skupne rabe zajemajo stroške materiala in storitev potrebnega za obratovanje in vzdrževanje doma ter nabava opreme in drugih osnovnih sredstev. Posodobitev prostorov v domu KS – nabava različnega inventarja. Zaradi poskusov vloma v prostore doma KS je bilo v posamezne prostore vgrajeno tehnično varovanje doma, ki je pod rednim nadzorom varnostne službe G4S. Strošek predstavlja mesečni pavšal tehničnega varovanja.

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

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

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

Stroški na tej skupini kontov so na ravni planiranih.

KS je v skladu s svojimi nalogami vzdrževala lokalne ceste in poti na svojem območju. Urejala je bankine. Skrbela za zimsko službo. Sanirala je poškodbe cestišč na posameznih odsekih lokalnih cest, asfaltirala manjše še makadamske odseke na cestiščih. Skozi celotno leto 2015 pa se je aktivno vključila v projekt Gorki – izgradnji komunalne infrastrukture na območju strnjeno naseljenega območja Kokrice (proti koncu leta 2015 tudi dokončan) in pripravi projekta »Komunalna

infrastruktura Mlaka« ter načinu reševanja oz. izgradnje komunalne infrastrukture v zaselkih: Plovka, Bobovek, Srakovlje in Tatinec.

**16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST**

1603 Komunalna dejavnost

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Cilj je bil realiziran. Izvedli smo posodobitev funkcionalnosti pokopališča. Izvedena nekatera vzdrževalna dela.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Stroški na tej skupini kontov so nižji od planiranih.

KS upravlja s pokopališčem na Kokrici. Skrbi za pokopališko dejavnost in obratovanje pokopališča ter vzdržuje območje pokopališča in mrliške vežice. Nadaljevali s posebnimi meritvami tal zaradi posedanja tal in predvsem mrliških vežic. Ureditev prostora za raztros pepela pokojnih.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

1702 Primarno zdravstvo

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

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

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

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

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

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

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

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

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

1805 Šport in prostoročasne aktivnosti

18059001 Programi športa

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

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Stroški na tej skupini kontov so na ravni planiranih.

KS Kokrica upravlja z območjem športnega parka pri Bobovških jezercih ter s pomočjo ŠD Zdravo gibanje kot tehničnega izvajalca skrbi za redno vzdrževanje in urejevanje športnih igrišč in bližnje okolice. Redno vzdrževanje in urejevanja otroškega igrišča z igrali pri gasilnem domu.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

0520 KS Kokrica
5000001 Investicije KS

500221 POKOPALIŠČE IN MRLIŠKE VEŽICE

Investicije so na ravni planiranih.

Pripravljen in urejen je bil prostor za raztros pepela pokojnih.

501001 OBJEKTI SKUPNE PORABE

Investicije so na ravni planiranih.

Zaradi dotrajanosti je bil zamenjan tiskalnik v prostorih mrliških vežic. Del investicij pa predstavljajo investicijsko vzdrževanje in izboljšave (nabava dodatne opreme v domu KS, nabava kosilnice z nitko, ureditev manjšega namakalnega sistema na prostoru raztrosa pepela).

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

~~500203 – (nižji)~~ ni bilo potreb po pripravi posameznih projektov. Določene geodetske meritve v KS so bile izvršene v sklopu projekta GORKI. ~~501001 – (nižji)~~ niso bila izvedena vsa planirana dela vzdrževanja. ~~500209 – (nižji)~~ manj stroškov za zimsko službo(pluženje). ~~500214 – (nižji)~~ pridobili druge finančne vire kritja stroškov. ~~500215 – (nižji)~~ – niso bila izvedena vsa planirana dela oz. dejanski stroški opravljenih del so bili nižji od planiranih. ~~500218 – (nižji)~~ prenos določenih sanacijskih del v leto 2016.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016

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

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Kokrica na dan 31.12.2015 znaša 10.027,20 EUR. »




Predsednik krajevne skupnosti
Milan Klemenčič

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Notranja revizijska služba MOK

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Mestna občina Kranj, Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Matična številka:

5874653000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Notranja revizijska služba MO Kranj

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Mestna občina Kranj, Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Matična številka:

5874653000☒□□□□□□□□□□

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

NE☐

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

04.03.2010□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

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

V letu 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

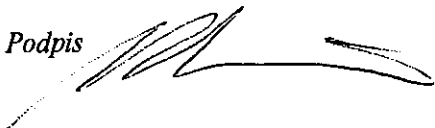
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub zagotavljanju da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne 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: KLEMENČIČ MILAN.

Podpis



Datum podpisa predstojnika 20.01.2015



Krajevna skupnost CENTER
Tomšičeva ulica 21
4000 Kranj

Datum: 27.1.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS CENTER
 ZA LETO 2015**

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 je bilo izvedenih pet prireditev, in sicer: obeležitev kulturnega praznika v Prešernovem gaju in pred Prešernovo hišo ter štiri prireditve ob praznovanju krajevnega praznika. Nadalje je bilo v letu 2015 v uradu KS Center opravljenih prek devetdeset uradnih ur za krajane, izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar; svet KS se je sestel na osmih sejah. KS je zagotavljala tekoče vzdrževanje prostorov in opreme za opravljanje svoje dejavnosti.

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

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

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

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

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

a) **Obrazložitev prihodkov**

Prihodke KS Center so sestavljala sredstva, prejeta od MOK za opravljanje dejavnosti, in prejete obresti od sredstev na računu. V letu 2015 realizirani prihodki so bili približno enaki sprejetemu načrtu in prihodkom, ki so bili realizirani v letu 2014.

b) **Obrazložitev odhodkov**

0521

KS Center

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

Cilj podprograma je organizacija oziroma sodelovanje pri organizaciji treh prireditev ob praznovanju krajevnega praznika (šahovski turnir, balinarski turnir, srečanje krajanov, starih 80 let in več), ene prireditve ob praznovanju prvega maja (srečanje krajanov ob budnici Pihalnega orkestra Mestne občine Kranj) in prireditvenega dogodka, namenjenega vsem krajanom.

Kazalec uspešnosti doseganja zastavljenega cilja je število izvedenih prireditev.

V letu 2015 je KS Center izvedla prireditev na predvečer kulturnega praznika v Prešernovem gaju in pred Prešernovo hišo ter načrtovane tri prireditve ob praznovanju krajevnega praznika. V sklopu

praznovanja krajevnega praznika je bil organiziran tudi prireditveni dogodek, namenjen vsem krajanom. Načrtovana prireditev ob praznovanju prvega maja ni bila izvedena zaradi neprimernosti obstoječe lokacije izvedbe prireditve. Glede na navedeno je bilo v letu 2015 izvedenih pet prireditev, s čimer je dosežen kazalec uspešnosti podprograma.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizirani odhodki so bili približno enaki sprejetemu planu. Sredstva so bila porabljena za organizacijo tradicionalnih dogodkov, pri katerih sodeluje KS Center, in sicer za srečanje krajanov, starejših od 80 let, za šahovski in balinarski turnir ob krajevnem prazniku ter za organizacijo prireditvenega dogodka, namenjenega vsem krajanom. Realizacija odhodkov v letu 2015 je dvakrat višja kot v letu 2014 predvsem zaradi organizacije dodatnega prireditvenega dogodka, namenjenega vsem krajanom, ki ga KS v preteklih letih ni organizirala.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Sredstva so bila porabljena za notarsko overovitev podpisa predsednika sveta ob nastopu mandata. V letu 2014 na tej proračunski postavki ni bilo realiziranih odhodkov.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

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

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

V letu 2015 je bilo v uradu KS Center opravljenih prek devetdeset uradnih ur za krajanje, izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar z motivi KS; izvedenih je bilo osem sej sveta KS. KS je sodelovala z organi MO Kranj pri reševanju aktualne problematike v KS: predlagala je ukrepe za odpravljanje težav v delovanju prometne ureditve (odzivanje na pritožbe krajanov zaradi napačnega parkiranja na ozkih delih ulic, predlogi za izboljšanje varnosti šolske poti čez C. Staneta Žagarja...); predlagala je ukrepe za sanacijo in vzdrževanje javnih in drugih površin ter objektov in si prizadevala za njihovo umestitev v občinski proračun (sanacija brežin, obnova OŠ Simona Jenka pri Prešernovem gaju, obnova tržnice, namestitev dodatnih košev za odpadke...); prizadevala si je za nadaljnje izvajanje v prejšnjem mandatu sprejetih ukrepov za ekonomsko oživljanje mestnega jedra (subvencioniranje najemnin praznih poslovnih prostorov v mestnem jedru, oglaševanje, organiziranje skupnih akcij trgovcev in gostincev, imenovanje delovne skupine za mestno jedro); organizirala je čistilno akcijo na podstrešjih z namenom zmanjšanja požarne ogroženosti mestnega jedra; s pisnimi vlogami in/ali neposredno udeležbo na ustnih obravnavah je sodelovala v upravnih postopkih izdaje dovoljenj v zvezi z izvedbo javnih prireditev, kjer je varovala interes krajanov do zdravega življenjskega okolja in interes podjetnikov v mestnem jedru do neoviranega dostopa do njihovih poslovalnic. Glede na navedeno je dosežen kazalec uspešnosti podprograma.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila realizirana v višini 84,56% glede na sprejeti plan za leto 2015 in so malenkost nižja od odhodkov v letu 2014. Večina sredstev je bila porabljenih za izdajo tradicionalnega

koledarja z motivi starega mestnega jedra in ene številke krajevnega glasila. Preostala porabljena sredstva so bila pretežno namenjena za kritje stroškov telefona, interneta in poštne.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizirana so bila vsa sredstva, predvidena za leto 2015. Realizacija je bila nekoliko nižja kot v letu 2014.

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

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

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

V letu 2015 je KS Center ohranjala uporabnost prostora in opreme za opravljanje dejavnosti KS. Glede na navedeno je **dosežen kazalec uspešnosti podprograma.**

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva so bila zaradi previsoko ocenjenih stroškov porabljena le delno (indeks 65,55), v pretežni meri za investicijo v novo računalniško opremo v uradu KS. Realizirana investicija je tudi razlog, zakaj so bili odhodki v letu 2015 približno triinpolkrat višji od odhodkov v letu 2014.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

50000001 Investicije KS

Načrtovana investicija v posodobitev računalniške opreme v uradu KS je bila izvedena. Realizirani odhodki so bili nekaj nižji od načrtovanih (indeks 90,64).

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

Do večjega odstopanja prihaja na postavki Objekti skupne rabe (indeks 65,55) predvsem zaradi previsoko ocenjenih in posledično planiranih tekočih stroškov.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2015 ni bilo vključenih novih obveznosti

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov (sporni kratkoročni depozit do SHP v višini 1.101,66 EUR) krajevnih skupnosti Center na dan 31.12.2015 znaša 11.124,54 EUR.

Predsednik sveta krajevnih skupnosti
dr. Aleksander Pavšlar



Alexander Pavšlar

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovi la 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.

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, Kranj.....

Matična številka:

2482527003

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 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

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

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika **dr. Aleksander Pavšlar**.

Podpis: 

Datum podpisa predstojnika:

27.1.2016.....

Krajevna skupnost MAVČIČE
Mavčiče 102
4211 Mavčiče

Datum: 21.1.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS MAVČIČE
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Plan je bil kolikor je bilo mogoče realiziran. Skozi celo leto smo skrbeli za vzdrževanje javne razsvetljave in javnih poti. Omogočeno je bilo normalno obratovanje in vzdrževanje prostorov krajevne skupnosti Mavčiče, mrliških vežic in pokopališča. Skrbeli smo za zadovoljstvo krajanov. Organizirali smo prireditve.

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

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

c) Izjava o 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 Mavčiče je v večini realizirala prihodke, katerih glavni vir v letu 2015 so bili: prihodki od obresti, prihodki od najemnin za grobove, prihodki od obratovalnih sredstev ter prejeta sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za leto 2015 in sicer za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditev, za komunalo in ceste.

Realizirani prihodki so za slabih 9 tisoč EUR višji od načrtovanih (indeks 120,8). Realizacija celotnih prihodkov glede na preteklo leto je nižja za 33,3 %, (od tega je iz naslova lastnih prihodkov višja za 67,3 % in iz naslova transfernih prihodkov nižja za 48,8 %; v letu 2014 smo namreč realizirali sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za investicijo – ureditev pokopališča). Krajevna skupnost Mavčiče je realizacijo prihodkov iz naslova najemnin za grobove v letu 2015 glede na preteklo leto znižala za 36,7 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni odhodki leta 2015 krajevne skupnosti Mavčiče so bili glede na sprejeti plan leta 2015 realizirani v 84,9 %. Najvišja realizacija leta 2015 je bila dosežena na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje (slabih 17 tisoč EUR).

0522

KS Mavčiče

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

V večini je bil cilj dosežen. Organizirali smo prireditve.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka je realizirana glede na planirana sredstva v višini 90 %, plačali so se stroški v okviru prireditve, borčevski venec za obeležje 1. november ter stroški avtobusnega izleta. Realizacija je glede na preteklo leto višja za 32,5 %.

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

Planirana sredstva niso bila realizirana.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je dosežen. Skozi celo leto smo aktivno skrbeli za dobro delovanje krajevne skupnosti Mavčiče, predvsem za zadovoljstvo krajanov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so se porabila za kartuše, reprezentanco, za pogostitev, stroške prevoza, telefonske stroške, in za poštno storitve. Proračunska postavka je realizirana v 58,2 %, glede na preteklo leto pa je nižja za 3 %.

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

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila namenjena plačilu elektrike, porabi kuriv in stroškov ogrevanja, vode in odvoza smeti, za tekoče vzdrževanje, za zavarovanje doma krajevne skupnosti Mavčiče, za nakup računalnika, tiskalnika in zložljive vrtno garniture. Realizacija glede na plan je nižja za 8,4 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 63,8.

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

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE

Sredstva v višini slabih 17 tisoč EUR so bila porabljenjena za zimsko pluženje in posipanje cest, vzdrževanje poti, urejanje bankin, popravilo jaškov. Realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 je 86,2 %, glede na preteklo leto pa nižja za 21,8 %.

13029004 Cestna razsvetljava**500211 JAVNA RAZSVETLJAVA**

Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave. Indeks realizacije leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 znaša 294, glede na preteklo leto pa v višini 123.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
1603 Komunalna dejavnost
16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

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

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Za objekt mrliških vežic se je plačala električna energija, voda, odvoz smeti. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2015 je nižja za 37,8 %, v primerjavi z letom 2014 pa je nižja za 91,8 % (v letu 2014 smo namreč izvedli investicijo v pokopališče – ureditvena dela).

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO
 1702 Primarno zdravstvo
 17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za pogostitev krvodajalcev. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2015 je nižja za 74 %, glede na preteklo leto pa nižja za 40 %.

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

Cilj ni bil realiziran.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Planirana sredstva niso bila realizirana.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva so se porabila za nakup računalnika, tiskalnika, ter za nakup zložljive vrtno garniture.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
 1302 Cestni promet in infrastruktura
 13029004 Cestna razsvetljava

500211 JAVNA RAZSVETLJAVA

V okviru proračunske postavke je zaznati odstopanje v višini dobrih 3 tisoč EUR. Porabljena sredstva v višini skoraj 5 tisoč EUR v planu proračuna leta 2015 niso bila predvidena v takšni višini, kot je bila dejanska realizacija.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2015 ni bilo vključenih novih obveznosti

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Mavčiče na dan 31.12.2015 znaša 14.572,11 EUR.



Predsednik sveta krajevne skupnosti
 Alojzij Ješe

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS MAVČIČE(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS MAVČIČE(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA SLUŽBA NOTR. REVIZIJE 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

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)

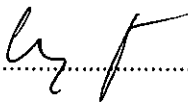
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

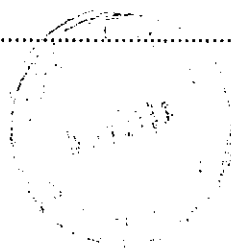
ALOJZIJ JEŠE
PRESEDNIK SVETA KS MAUCICE

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

22.1.2016



Krajevna skupnost OREHEK- DRULOVKA
Zasavska cesta 53a
4000 Kranj

Datum: 22. 1. 2016

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS OREHEK- DRULOVKA ZA LETO 2015

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Predvideni cilji v programu deka krajevne skupnosti Orehek Drulovka so bili v letu 2015 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, srečanje vseh krajanov, ki je letos potekalo v novem naselju Drulovka;
- 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 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 so bili nižji od načrtovanih, ker je bil prihodek od zemljišča za gostinski objekt le 58 odstoten.

b) Obrazložitev odhodkov

0523

KS Orehek Drulovka

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran, izvedene so bile 3 večje prireditve.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proslave in prireditve v krajevni skupnosti, med katere spadajo pogostitev starejših krajanov, izvedba krajevnega veleslaloma in srečanje vseh krajanov so bile realizirane v celoti.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Cilj ni bil dosežen, ker so se sredstva namenila za druge namene.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Na področju geodetskih, sodnih in drugih stroškov ni bilo realizacije.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil realiziran, svet krajevne skupnosti je deloval, tajniška dela so bila opravljena.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Za materialne stroške in storitve krajevne skupnosti je bilo porabljenih manj sredstev od predvidenih.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška opravila so bila opravljena v predvidenem obsegu in plačana.

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

Cilj je bil dosežen, objekti so bili vzdrževani.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Plačani so bili stroški za kurilno olje v Športnem parku Zarica, za popravilo ograje okrog otroškega igrišča v športnem parku Bober v novem naselju Drulovka in nabavo peska za teniško igrišče v športnem parku Zarica.

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

Cilj ni bil dosežen, ker so se sredstva namenila za druge namene.

500224 GASILCI

V letu 2015 ni bilo finančne pomoči gasilcem.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva
11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Cilj je bil dosežen.

500239 LAS Gorenjska košarica KS

Izvedeno je bilo popravilo lesenih elementov na Poti Jeprškega učitelja.

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

Cilj je bil dosežen.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Nabavile so se zaščitne rokavice, ki se bodo uporabljale tudi pri čiščenju Poti Jeprškega učitelja.

17	ZDRAVSTVENO VARSTVO
1702	Primarno zdravstvo
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov

Cilj je bil dosežen, pomagali smo krajevni organizaciji Rdečega križa.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za pogostitev krvodajalcev po krvodajalski akciji in za nabavo materiala potrebnega za izvedbo meritev krvnega sladkorja in holesterola.

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

Cilj je bil dosežen.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Nabavljen je bil žalni venec in sveče za komemoracijo pred 1. novembrom ob spomeniku padlim borcem na Orehku.

1805	Šport in prostochasne aktivnosti
18059001	Programi športa

Cilj je bil dosežen, objekti so bili vzdrževani.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Sredstva so bila porabljena za košnjo trave v športnem parku Zarica, za vzdrževanje športnega parka Bober, električno energijo v športnem parku Bober in za nadaljevanje odvodnjavanja travnate površine v športnem parku Zarica.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov***40700030 Drugi športni objekti**

Na področju investicij je bilo v športnem parku Zarica izvedeno nadaljevanje obnove travnate površine z ureditvijo odvodnjavanja.

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

Razlogi za odstopanja so obrazloženi pri vsaki postavki v predhodnem poglavju. Večjih odstopanj od teh ni bilo.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevnih skupnosti Orehek Drulovka na dan 31.12.2015 znaša 15.194,77 EUR.



Predsednik sveta krajevnih skupnosti
Marjan Fajfar

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS OREHEK DRUŽOVKA.....(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS OREHEK DRUŽOVKA.....(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 KRAJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY, mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

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

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

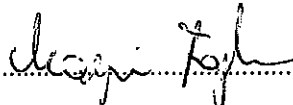
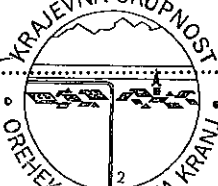
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

PREDSEDNIK SVETA KS
 OREHEK DRULOVKA - MARJAN FAJFAR

Podpis:

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2016

Krajevna skupnost PODBLICA
Podblica 2
4201 Zg. Besnica

Datum: 12.02.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PODBLICA
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Cilji v KS Podblica so bili v večini realizirani. Največja odstopanja so bila na materialnih stroških, kjer smo porabili manj, kot smo planirali, med tem, ko smo nekaj več porabili za vzdrževanje cest. Tu so bile nujno potrebna popravila nekaterih cest, da smo lahko zagotovili kolikor toliko varno vožnjo. S sredstvi smo varčevali na vseh področjih, kjer je bilo to le možno. Leto 2015 lahko ocenimo kot uspešno, tako s strani izvedenih del, kot s strani zadovoljstva krajanov in samega plana izvedenega po proračunu.

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 priložena in sestavni del poročila.

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni in edini vir financiranja naše KS so bili finančni prihodki mestne občine Kranj. Sredstva so bila sestavljena za namene osnovne dejavnosti, sredstva za obnovo cest, sredstva za praznovanje krajevnega praznika, sredstva za komunalo, sredstva za čistilno akcijo in nekaj od obresti. Prejeti prihodki so bili realizirani s planiranimi. V primerjavi z letom 2014 so se prihodki povečali za 1,5%.

b) Obrazložitev odhodkov

celotni odhodki so se v primerjavi z letom 2014 povečali za 232%. Razlog za povečanje je v tem, ker v letu 2014 ni bilo možno zaradi slabega vremena sanirati nekaterih cest in tako so se sredstva planirala za leto 2015

0524

KS Podblica

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

Cilji. So bili realizirani, med tem, ko smo pri vsakem strošku pregledali njegovo smotrnost. Planirane so bile 3 prireditve in so bile tudi izvedene.

Kazalniki: sredstva so bila realizirani v primerjavi z planom v 83%, med tem, ko so bila v primerjavi z letom 2014 nižja za 35%

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na omenjeni proračunski postavki smo sredstva porabili za praznovanje krajevnega praznika, praznovanje materinskega dneva, obdarovanje otrok za Božička. Realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 je v 83,5%, indeks realizacije leta 2015 glede na preteklo leto pa znaša 54,2.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilji: na omenjeni postavki je bil cilj čim manj potrošiti, nekateri stroški pa niso nastali, kljub temu, da so bili planirani.

Kazalniki: Sredstva so bila porabljena v primerjavi z planiranimi v obsegu 42%, med tem, ko se je poraba v primerjavi z letom 2014 zmanjšala za 24%.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva na omenjeni proračunski postavki so bila porabljena za nakup žalnih vencev umrlih krajanov, sredstva porabljena za nakup pisarniškega materiala, nakup koledarjev, pogostitev svetnikov KS in predsednikov društev v KS. Realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 je v 42%, indeks realizacije leta 2015 glede na preteklo leto pa znaša 76,6.

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

Cilji: Glavni cilj je varovati lastno premoženje in ga primerno obnavljati.

Kazalniki: Sredstva so bila porabljena v primerjavi z planiranimi v obsegu 342%, med tem, ko se je poraba v primerjavi z letom 2014 zmanjšala za 2%.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za nakup kurilnega olja in vzdrževanje vodovoda, katerega del skrbi KS. Indeks realizacije leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 znaša 369, glede na preteklo leto pa znaša 97,9.

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

Cilji: pomembno je bilo zagotoviti varno vožnjo na slabše vzdrževanih cestah in manjša sanacija mostu, kateri je pričel propadati.

Kazalniki: Sredstva so bila porabljena v primerjavi z planiranimi v obsegu 112%, med tem, ko se je poraba v primerjavi z letom 2014 povečala za 462%.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Sredstva so bila porabljena za obnovo popravilo mostu pod brinom, popravilo ceste v Nemiljah (okrog vasi in v hrib). Del sredstev smo porabili za zimsko pluzenje in posipanje krajevnih cest. Indeks realizacije leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 znaša 462,3, glede na preteklo leto pa znaša 112,4.

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

Cilji: Glavni cilj je skrbeti za čistočo in varovanje okolja v katerega živimo.

Kazalniki: Sredstva so bila porabljena v primerjavi z planiranimi v obsegu 76%, med tem, ko se je poraba v primerjavi z letom 2014 zmanjšala za 24%.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo porabili za nakup zaščitne opreme in pogostitev ob zaključku čistilne akcije. Indeks realizacije leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 znaša 41,79, glede na preteklo leto pa znaša 76,4.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
1603 Komunalna dejavnost
16039001 Oskrba z vodo

Cilj: Z premoženjem moramo ravnati skrbno in ga tudi redno vzdrževati, saj le na ta način nastajajo manjši stroški vzdrževanja in jih lahko uporabljamo dlje.

Kazalniki: Sredstva niso bila porabljena, ker se je ugotovilo, da delo še lahko počaka.

500212 VODOVOD

Sredstva nismo porabili, ker se je obnova lahko prestavila v leto 2016

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO
1702 Primarno zdravstvo
17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

Cilji: ker vemo, da so človeška življenja ključnega pomena, se še vedno vsako organizira krvodajalska akcija..

Kazalniki: Sredstva so bila porabljena v primerjavi z planiranimi v obsegu 69%, med tem, ko se je poraba v primerjavi z letom 2014 zmanjšala za 30%.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva smo porabili za pogostitev krvodajalcev iz naše KS. Teh je bilo v preteklem letu manj, kot leto poprej. Indeks realizacije leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 znaša 62,3, glede na preteklo leto pa znaša 68,7.

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

Cilji: Glavni cilj je skrbeti za obeležja NOB in jih tudi vzdrževati.

Kazalniki: Sredstva niso bila porabljena, ker se je ugotovilo, da je potrebna večja sanacija, kot je bilo planirano.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Ker se je ugotovilo, da so posegi večji od predvidenih, so se pridobila kulturno varstvena soglasja, da se bodo sredstva za obnovo sploh lahko planirala. Iz tega naslova do realizacije na proračunski postavki ni prišlo.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov**50000001 Investicije KS**

Investicij v letu 2015 nismo planirali in posledično tudi ni prišlo do realizacije.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

V okviru proračunske postavke je zaznati večje odstopanje realizacije leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 in sicer je le ta nižja za 58 %, predvsem na račun racionalizacije poslovanja iz naslova pisarniškega in splošnega materiala ter reprezentance.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Podblica na dan 31.12.2015 znaša 1.135,67 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti
Igor Pogačnik



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS Podbičica.....(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:

KUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJSKE KRAJNE

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

SLOVENSKI TRG 1

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

□□□□□□□□□□

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

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

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

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

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

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

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

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

02. 02. 2016



Krajevna skupnost PREDOSLJE
Predoslje 34
4000 Kranj

Datum: 12.02.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PREDOSLJE
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Cilji KS Predoslje za leto 2015 so opredeljeni v Načrtu dela KS Predoslje za leto 2015, katerega sestavni del je tudi načrt nabav in načrt gradenj ter adaptacij za leto 2015.

Uresničevanje ciljev je vezano na proračun Mestne občine Kranj oziroma deležu udeležbe KS Predoslje v tem proračunu. Sredstva MO Kranj predstavljajo v letu 2015 približno polovični del vseh prihodkov KS Predoslje. Vse večji delež pa je lastnih prihodkov. Le ti so plod dobrega gospodarjenja s prostori kulturnega doma.

Cilje, opredeljene v načrtu dela smo si prizadevali v čim večji meri uresničiti.

Dokončanje obnove Angela Zois je bila v letu 2015 realizirana in smo na to zelo ponosni saj za vas pomeni veliko ohranitev kulturne dediščine, v tem sklopu pa se je v mesecu juniju realiziral tudi projekt, ki je potekal vzporedno z obnovo Angela Zoisa in sicer odprtje parkov in Zoisove poti s katero se je vas simbolično povezala z ostalimi kraji predvsem pa si po novem vsi obiskovalci in krajanji na informativnih tablah vzdolž vasi lahko preberejo velik del zgodovine vasi Predoslje.

Realizirali so se tudi: postavitve ekoloških otokov na Suhi, ponovno smo zagotovili tekaške proge v zimskem času, ki prispevajo k boljšemu splošnemu počutju krajanov prav tako pa smo bili uspešno umeščeni v projekt Gorki. V letu 2015 je bila pripravljena zasnova nove spletne strani, ki pa bo dokončno realizirana v letu 2016.

Prizidek h kulturnemu domu še vedno ostaja dolgoletni cilj KS Predoslje, saj bi s tem močno izboljšali samozadostnost kulturnega doma in tudi izboljšanje na dohodkovni strani za ostale potrebne izboljšave in investicije v vasi.

Velika prizadevanja ostajajo tudi pri ureditvi potoka Belca, s tem namenom se je ustanovila tudi delovna skupina katero sestavljajo svetniki in krajanji kateri so izrazili prizadevanja in pomoč pri reševanju problema predvsem vodostaja, kateri je v poletnih mesecih praktično izgínil.

Poleg uspešno realiziranih projektov smo nezadovoljni z ukinjanjem sredstev in pristojnosti iz proračuna MOK za vzdrževanje cest in ostalih objektov, poleg tega pa MOK namenja zelo malo investicijskega denarja za razvoj krajevnih 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 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 erotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o ocena notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Realizirani prihodki so malenkost nižji kot načrtovani ter prav tako nižji kot realizirani v letu 2014.

Prihodke sestavljajo:

nedavčni prihodki

prejeta sredstva Mestne občine Kranj

prejete donacije

Glavni vir prihodkov KS Predoslje v letu 2015 so bila enako kot v letu 2014, nedavčni prihodki. Sredstva iz občinskega proračuna so bila namenjena tekočemu letnemu in zimskemu vzdrževanju javnih poti, komunalnih objektov, krajevne prazniku, igrišču, vzdrževanju zelenic ter osnovni dejavnosti.

Skupna realizacija nedavčnih prihodkov je za približno 6% nižja kot leta 2014 ter za 5% nižji kot načrtovani v letu 2015. Določen del planiranih dohodkov zaradi neizvedene prireditve Naaa dan (sponzorji, oglaševanje...) ni bilo, nadomestile pa so jih povečanje dohodkov iz strani najemnin dvorane in poslovnih prostorov ter odškodnin iz sklenjenih zavarovanj. Glede na usmeritve KS Predoslje o rasti lastnih tržnih dohodkov smo zabeležili nekaj manj kot 5% rast napram letu 2014 s strani najemnin prostorov. Velik del prihodkov predstavljajo tudi prihodki od najemnin za grobove, ki pa so približno enaki kot v letu 2014.

Iz strani MOK je krajevna skupnost prejela približno 43% vseh prihodkov, ki pa za KS Predoslje ne predstavlja glavnega vira prihodkov. Glavni vir prihodkov so torej lastni nedavčni prihodki.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizirani odhodki KS Predoslje v letu 2015 niso enaki načrtovanim. So močno nižji od načrtovanih. Odhodki so predvsem nižji zaradi ne izvedbe prireditve Naaa dan ter zmanjšanju stroškov pri pisarniškem ter splošnem materialu in storitvah. Stalni stroški kot so voda, komunalne storitve in elektrika ostajajo enaki kot prejšnja leta, za nekaj manj kot 25% pa se je znižal strošek kurilnega olja predvsem zaradi padca cen naftnih derivatov. Manjši del sredstev se je porabilo za vzdrževanje in izboljšave tehnične opreme v dvorani kulturnega doma predvsem zaradi zagotavljanja konkurenčnosti, kar se je tudi obrestovalo na dohodkovni strani iz strani najemnin dvorane v kulturnem domu.

Pri porabi sredstev smo bili zadržani predvsem zaradi poznega sprejetja proračuna MOK (junij 2015) s tem pa je velik del investicijskega leta ostal nerealiziran.

0525

KS Predoslje

04

SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403

Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov
500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizirani odhodki so nižji kot načrtovani (indeks 23,6), v celoti pa so bili porabljeni za izvedbo krajevnega praznika ter manjšo pogostitev krajanov. Praznik predstavlja Zoisove dneve ter obeležje 110 letnice delovanja gasilstva v Predosljah. Indeks realizacije glede na preteklo leto znaša 8,9.

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

Planirani odhodki niso bili realizirani.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave
500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizirani odhodki predstavljajo strošek prenove spletne strani ter stroške domen in gostovanja, splošni material, internet in telefonije ter plačila študentom za opravljeno delo. Realizirani odhodki na tej proračunski postavki so glede na sprejeti plan leta 2015 nižji za 79,23 %, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 13,4.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizirani odhodki so glede na sprejeti plan leta 2015 nižji za 23,7 % in v celoti predstavljajo opravljena tajniška dela. Strošek je enak kot prejšnja leta. Indeks realizacije glede na preteklo leto znaša 650.

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

Realizirani odhodki so približno 10% nižji kot planirani predvsem zaradi nižjih cen naftnih derivatov na trgu. 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, delo preko študentskega servisa (dežurstva, pomoč najemnikom dvorane pri upravljanju z predmeti najema...) vzdrževanje in nadgradnja opreme v domu ter sanacijo poškodb stavbe pri naravni nesreči. Indeks realizacije glede na preteklo leto znaša 62,9.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH
0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč
500224 GASILCI

Planirani odhodki niso bili realizirani.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij
500239 LAS Gorenjska košarica KS

Odhodki predstavljajo tekoče vzdrževanje in zavarovanja pridobljenih sredstev pri projektu LAS Gorenjska košarica. Prvotno tako odhodkov kot prihodkov nismo planirali in so se uvrstili v veljavni plan tekem izvrševanja proračuna leta 2015, bodo pa sestavni del finančnih načrtov v naslednjih letih. Realizacija odhodkov glede na veljavni plan leta 2015 znaša 19,7 %.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
1302 Cestni promet in infrastruktura
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest
500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Realizirani odhodki so bili višji kot planirani (indeks 169) saj se je velik del sredstev porabilo za vzdrževanje cest s strani pluzenja in posipanja cest, ki so bile v sklopu vzdrževanja KS Predoslje. Z novim proračunskim letom se je tekoče vzdrževanje cest, mostov in kanalizacije preneslo na podjetje Komunala Kranj. Indeks realizacije glede na preteklo leto znaša 62,4.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
1603 Komunalna dejavnost
16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost
500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Realizirani odhodki predstavljajo strošek porabe električne energije, vode in komunalnih storitev, odvozov smeti ter tekočemu vzdrževanju drugih objektov. Realizacija glede na sprejeti plan znaša 95,6 %, realizacija glede na preteklo leto pa je višja za 11,3%.

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 2015 nižji za 24,2 %, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 60.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1805 Šport in prostčasne aktivnosti
18059001 Programi športa
500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Realizirani odhodki so se porabili za tekoče vzdrževanje igral. Realizirani odhodki na tej proračunski postavki so glede na sprejeti plan leta 2015 nižji za 2,7 %, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 6,7.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Glede na sprejeti proračun 2015 smo v celoti pokoristili sredstva namenjena za vzdrževanje in izboljšave in sicer za menjavo vhodnih vrat, poleg tega pa smo zaradi ohranjanja konkurenčnosti morali nadgraditi določen del opreme v gledališki dvorani, sama nadgradnja pa se je že poznala pri rasti

prihodkov iz strani najemov dvorane v nadaljnje pa smo tržno bolj zanimivi za bolj zahtevne stranke s področja kulture in umetniške dejavnosti.

Glede na to, da je bila vas umeščena v projekt Gorki se bo del načrtov o ureditvi meteomih vodov, dotrajanega cestišča ter lastništva zemljišč že upoštevalo v samem projektu.

Realizirani odhodki v okviru NRP investicije KS so glede na sprejeti plan leta 2015 nižji za 18,9 %, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 74,4.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja so večja na odhodkovni strani, od tega je realizacija leta 2015 na proračunski postavki Proslave, Prireditve KS glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za dobrih 8 tisoč EUR , kateremu je botrovala neizvedba prireditve Naaaj dan, pozno sprejetje proračuna MOK za leto 2015 in s tem po naših ocenah zamujeno investicijsko leto, ter v racionalizaciji poslovanja Krajevne skupnosti, kar je vidno v okviru proračunske postavke Materialni stroški in storitve KS (realizacija glede na sprejeti plan leta 2015 nižja nominalno za dobrih 8 tisoč EUR)

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Predoslje na dan 31.12.2015 znaša 21.478,51 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti

Gašper Žbogar



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNI SKUPNOSTI PREDOSLJE (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

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/Na (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Skupna služba za notranje revizije Kranj.

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

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

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

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

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

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

- **NEVELJAVNI STATUTI KS IN ŠE VEDNO NE SPREJET ODLOK KS** (tveganje 1, predvideni ukrepi)

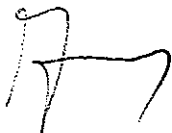
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)

-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik sveta KS Predoslje Gašper Žbogar

Podpis:




Datum podpisa predstojnika:

10.2.2016

Krajevna skupnost PRIMSKOVO
Jezerska cesta 41
4000 Kranj

Datum: 12.02.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PRIMSKOVO
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Cilji Krajevne skupnosti so bili doseženi, kar je bilo v zmožnosti lastnega financiranja KS.

Nedokončane so ostale - info table KS

- Ručigajeva cesta še ni dobila nove prevleke asfalta
- Pločnik na Jelenčevi še vedno čaka na dogovor z lastniki zemljišč
- Pločnik na Zadružni ulici ni prestavljen za varnejši potek prometa zaradi šolske poti in bližine objektov, ki so močno obiskani Dom krajanov, cerkev, trgovina, pošta in sprehajalne poti
- V KS Primskovo še vedno primanjkuje košev za odpadke ob sprehajalnih poteh in parkih
- Pločnik in prehodi za pešce na ulici M. Vadnova in. Šucevi ulici ob Telekomu in Jezerski cesti
- Nepravilni zaključki pločnikov ob vhodih v ulice na Likozarjevi ulici
- Otroško igrišče v Kokrškem logu je postalo nevarno za uporabnike in ga je potrebno zamenjati, kajti obnova ni zagotovila zadostne stopnje varnosti.
- Pritožbe zaradi pretovarjanja in prekomernega hrupa v soseščini komunalnega podjetja se še nadaljujejo, čeprav so se dela nekoliko umirila in prestavila v čas ko je utrip mesta v polnem zamahu.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost je realizirala lastne in transferne prihodke. Lanski prihodki so bili realizirani iz naslova prihodki od obresti, od premoženja, od prodaje blaga in storitev drugih davčnih prihodkov.

Prihodki so se v letu 2015 v primerjavi s planom znižali za cca 26%. Zaradi drugih prihodkov od prodaje in ni bilo uveljavljenih odškodnin od sklenjenih zavarovanj. Prejetih dotacij ni bilo. Tuti transforni prihodek se je malenkost znižal.

b) Obrazložitev odhodkov

0526

KS Primskovo

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

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

V okviru praznika krajevne skupnosti smo pripravili različne dogodke in predstavili dejavnosti društev in ostalih skupnosti v 10 dnevnem praznovanju. Slavnostno akademijo, razstavo slik in slikarski extempore, predstavitev društev po dnevih in njihovih dejavnostih ...

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
 0603 Dejavnost občinske uprave
 06039001 Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so se porabila za nabavo pisarniškega materiala, reprezentance, drugega materiala in storitev, nabavo drobnega inventarja, telekomunikacijskih storitev, poštne, plačilo avtorskih pogodb, in izdajo krajevnega glasila. Na postavki računalniške storitve ni bilo stroškov razen za plačilo domene.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška dela se opravljajo po podjemni pogodbi 40 ur mesečno. Tajništvo skrbi za oddajo dvorane in ostala tajniška in administrativna dela. Dom krajanov kot tak zahteva za svoje kvalitetno delovanje mnogo komunikacije in usklajevanj z najemniki in društvi, ki v njem delujejo. Kot smo že večkrat opozarjali mnogo tega dela opravimo člani sveta KS Primskovo volunteersko v svojem prostem času kar pa za večino predstavlja veliko obremenitev in obveznost. Tako da predlagamo da se v bodoče zaposli tajnico z rednim delovnim časom.

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljenja za plačilo čistilnih sredstev, drugega splošnega materiala in storitev, električne energije, stroškov za ogrevanje odvoz smeti, stroškov tekočega vzdrževanja opreme in doma Krajanov Primskovo, zavarovalne premije za objekte in tekoče vzdrževanje druge opreme. Prikazano realizacijo ocenjujemo kot rezultat naše gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
 1804 Podpora posebnim skupinam
 18049002 Podpora duhovnikom in verskim skupnostim

500231 TEKOČI TRANSFERI – ŽUPNIJE

Svet KS je na svoji redni seji sprejel sklep, da se župnišču Primskovo za praznik odobri sredstva za izdajo zbornika ob 50. letnici obstoja župnije, z razlogom dobrega medsebojnega sodelovanja.

1805	Šport in prostochasne aktivnosti
18059001	Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

20	SOCIALNO VARSTVO
2004	Izvajanje programov socialnega varstva
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

500226 TEKOČI TRANSFERI - RDEČI KRIŽ

Odobritev sredstev za plačilo prevoza

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov**50000001 Investicije KS**

Realizacija plana je bila le okoli 30%, ker se je obnova otroških igraj in predvidenih del v Domu krajanov izkazala za neracionalno glede na obseg del in poškodb. Dela smo se lotili kompleksneje in smo pridobili načrt obnovitve dvorane in avle pred dvorano. Pripravlja se še popis del in pridobivanje ponudb, kar pa bomo izvedli v letošnjem letu. Če ne bo hujših nasprotovanj in nekonstruktivnih mnenj v svetu KS Primskovo.

Večja pa je investicija za prenovu kompletnega objekta in z njo dozidave in odkupa pravice gradnje nad lastniškim delom g. Erzarja. Dom krajanov Primskovo bi postal ART center kranjskega dogajanja s koncertno dvorano in malo koncertno dvorano, kjer bi lahko vadila in se izražali občani. Kranj bi s tem pridobil koncertno dvorano, in dodatna delovna mesta.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V celoti gledano so odhodki v letu 2015 glede na plan nižji, predvsem na račun dobrega gospodarjenja in ne realizacije obnovitvenih del v Domu krajanov.

Občutno so nižji tudi stroški:

- **energentov, na račun cenejših virov ogrevanja (klima naprave),**
- **komunalnih storitev zaradi znižanja odvoza odpadkov in porabe vode**

- tekočega vzdrževanja objektov in druge opreme

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

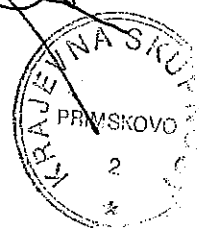
f) **Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)**
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

g) **Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)**
Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) **Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.**

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Primskovo na dan 31.12.2015 znaša 13.827,92 EUR.

Predsednik Sveta krajevne skupnosti
Ignac Vidmar



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v KS Primskovo

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 Primskovo

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS Primskovo

naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

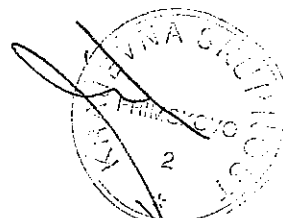
1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

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

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2015 (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):

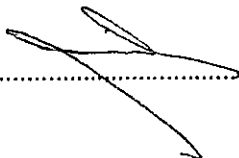
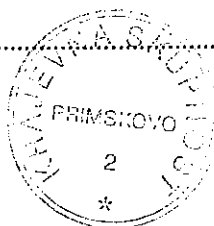
- / (tveganje 1, predvideni ukrepi)
- / (tveganje 2, predvideni ukrepi)
- / (tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Primskovo

Ignac Vidmar

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

12. 2. 2016



Krajevna skupnost Planina

Cesta 1. maja 5, 4000 Kranj

Datum: 06.02.2016

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PLANINA ZA LETO 2015

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Zastavljeni cilji so bili v veliki meri realizirani, z izjemo popravila dela stopnišča, ki povezuje Savsko cesto z ulico Tatjane Odrove in OŠ Staneta Žagarja. Dnevno uporablja to stopnišče veliko število oseb; učenci, sprehajalci in tisti, ki to pot koristijo za odhode v službe. Upamo, da bo stopnišče dokončno popravljeno v letošnjem letu.

S projektom Gorki smo pridobili urejeno kanalizacijsko in ostalo omrežje, ceste, pločnike in javno razsvetljavo.

Ob cesti 1. maja imamo označeno kolesarsko pot.

Ob pokopališču proti Qlandiji je na željo krajanov urejen nasip (dokler se ne uredi že načrtovana prevozna pot).

Uspeli smo dokončno urediti fitness na prostem in ga tudi uradno odprli v mesecu septembru. Organizirali smo številna srečanja in tekmovanja v počastitev krajevnega praznika, ki smo ga organizirali skupaj s KS Huje. V tekmovanja 2015 so bili vključeni učenci OŠ Staneta Žagarja, OŠ Jakoba Aljaža, ki so se pomerili v balinanju, k tekmovanju v nogometu pa smo povabili tudi učence OŠ Matije Čopa. Brez pomoči trenerjev, predsednika BK Planina, ravnateljev in učiteljev telesne vzgoje seveda teh srečanj ne bi mogli organizirati, kar pomeni, da z vsemi uspešno sodelujemo. V okviru praznovanja smo organizirali tradicionalni šahovski in balinarski tumlr ter tekmovanje v prstometu. V OŠ Staneta Žagarja je bila ob tej priložnosti organizirana proslava.

V letu 2015 smo se udeležili čistilne akcije »Očistimo Kranj«.

V KS Planina delujemo povezovalno z društvi in organizacijami, ki se nahajajo v naši KS.

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

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

c) Izjava o ocena notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je v prilogi kot sestavni del poročila.

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

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov je bil transfer iz občinskega proračuna in sicer za osnovno dejavnost, krajevne praznike in sejnine ter čistilno akcijo. Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki kot so: obresti – avista GB, reklamni oglasi, refundirani obratovalni stroški in material. Realizacija je višja od planirane. Indeks realizacije celotnih prihodkov glede na preteklo leto je višji in znaša 175,70.

b) Obrazložitev odhodkov

0527

KS Planina

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

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so se porabila za organizacijo prireditev ob prazniku Krajevne skupnosti (nakup kolajn, diplom, pokalov, signalnih trakov), otvoritev fitnesa na prostem, pomoč pri organizaciji srečanj, najem napihljivih igral, zorbing žog, poslikave obraza in pogostitev.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
<u>06039001</u>	<u>Administracija občinske uprave</u>

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija je bila nižja od načrtovane.

Materialne stroške in storitve predstavljajo: uporaba komunikacijske opreme, interneta, založniške in računalniške storitve in poština.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila uporabljena za plačilo tajniških opravil.

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

Sredstva smo porabili za, za tekoče vzdrževanje, plačilo zavarovalnih premij, čiščenje, nakup čistilnega materiala, plačilo vode, elektrike, odvoza smeti, rezervni sklad. Porabili smo manj sredstev kot smo jih planirali.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
<u>15029001</u>	<u>Zbiranje in ravnanje z odpadki</u>

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo porabili za nakup pripomočkov za zbiranje odpadkov (rokavice, vrečke), dezinfekcijskih sredstev in za pogostitev udeležencev.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti
 18059001 Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

40600092 Zelene površine, otroška igrišča

Opravljen je načrtovan nakup opreme za fitnes na prostem.

50000001 Investicije KS

Za potrebe opravljanja del v pisarni KS, smo kupili računalniško opremo. Nakup smo planirali v načrtih KS za leto 2015.

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

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

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*
Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Planina na dan 31.12.2015 znaša 5.748,37 EUR.



Predsednik sveta krajevne skupnosti
 Janez Kovačič

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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 Krajevni skupnosti Planina.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na Krajevni 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 služba notranje revizije Kranj

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: Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

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):

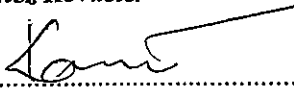
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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: **Predsednik Sveta Krajevne skupnosti Planina Janez Kovačič**

Podpis:




Datum podpisa predstojnika: 29.01. 2016

Krajevna skupnost STRAŽIŠČE
Škofjeloška cesta 18
4000 Kranj

Datum: 11.2.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRAŽIŠČE
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Delno se je glavni cilj KS Stražišče za leto 2015 realiziral. Prišlo je do obnove nekaterih lokalnih cest. Pri obnovi obstoječe komunalne infrastrukture je bil dosežen napredek v tem delu, da je MOK začela s pripravo določenih projektov in zavedanjem te problematike. Preplastili smo Benedikovo ulico, zgradili parkirišča pod Joštom (16 parkirnih mest), zgradili tribune na nogometnem igrišču Sava Kranj, ter izvedli pilotni (preizkusni) projekt 5 proti poplavnih loput na Trojarjevi ulici. Tudi v letu 2015 smo nadaljevali svoje delo in poslanstvo na kulturnem področju in povezovanju krajanov preko kulturnih prireditev. Bili smo uspešni. Glede smotrne in racionalne porabe sredstev smo bili uspešni, saj so bili cilji preseženi. V letu 2015 smo imeli skoraj identične prihodke od preteklega leta, na drugi strani pa smo povečali stroške na podlagi višje najemnine s strani Župnišča Šmartin in finančne udeležbe pri investiciji v Benedikovo ulico.

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Višina prihodka je bila nekaj nižja od predhodnega leta 2014, in tudi nižja kot smo ga prvotno planirali za leto 2015. Prihodki na račun najema in oddaje poslovnih prostorov so se v primerjavi z letom 2014 znižali za slabih 7%. Glavni razlog za manjše prihodke je tehnične narave, saj je v poletnih mesecih nemogoče oddajati dvorano zaradi prevelike vročine. Drugi prihodki so se znižali zaradi nizkih obresti in manjšega števila donacij. Drugi prihodki so bili podobni prihodkom od leta 2014.

b) Obrazložitev odhodkov

0528	KS Stražišče
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
<u>01019001</u>	<u>Dejavnost občinskega sveta</u>

Ni bilo aktivnosti.

50023728 SEJNINE KS

Na kontu sejnine KS ni bilo odhodkov.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
<u>04039002</u>	<u>Izvedba protokolarnih dogodkov</u>
<u>500202</u>	<u>PROSLAVE, PRIREDITVE KS</u>

Na omenjenem kontu beležimo bistveno zmanjšanje stroškov, saj smo imeli v letu 2015 manj stroškov z nastopajočimi na naših prireditvah. V letu 2015 smo poleg Stražiškega kulturnega tedna izvedli še eno osrednjo prireditev in sicer prireditev ob Kulturnem prazniku. V začetku leta 2015 smo začeli z odmevno prireditvijo STRAŽIŠKA TRŽNICA, ki jo prirejamo enkrat mesečno. Vzporedno potekajo tudi različne prireditve, ki pritegnejo krajanke in krajane.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Ni bilo aktivnosti.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
<u>06039001</u>	<u>Administracija občinske uprave</u>

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni stroški in storitve KS so bile v okviru planiranih sredstev. Večjih odstopanj nismo zabeležili. V glavnem gre za stroške povezane z rednim delom KS Stražišče. Glavni strošek predstavljajo založniške in tiskarske storitve, kamor se uvršča tudi izdaja glasila Sitar.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Izdatki za tajniška opravila so bila na ravni planiranih.

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki na tem kontu so se v primerjavi z letom 2014 povečali za 20%. Glavni del k povišanju stroškov na tem kontu je prispevala poraba kuriv ter električne energije. Na porabo sredstev vpliva tudi višja najemnina s strani Župnišča Šmartin, ki so nam jo povišali za 70%. Drugih bistvenih odstopanj od preteklega leta 2014 ni bilo.

13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE	
1302	Cestni promet in infrastruktura
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

501003 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

Na ta konto je odpadel delni strošek plačila asfaltiranja javne ceste, ki se je v glavnem financiralo iz naslova vzdrževanja cest v MOK. Šlo je za preplastitev in sanacijo Benedikove ceste.

13029004	Cestna razsvetljava
-----------------	----------------------------

500211 JAVNA RAZSVETLJAVA

Na kontu javna razsvetljava v letu 2015 ni bilo porabljenih sredstev.

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

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na kontu javna razsvetljava v letu 2015 ni bilo porabljenih sredstev.

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

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Na kontu parki, obeležja NOB, spomeniki ni bilo porabljenih sredstev. Smo pa za komemoracijo za 1. November kupili ikebano, ki se je položila v Spominskem parku padlim borcem.

1803	Programi v kulturi
18039003	Ljubiteljska kultura

500230 TEKOČI TRANSFERI - KULTURNA DRUŠTVA

V letu 2015 smo z donacijo prispevali k ustvarjanju Folklorne skupine Sava in tabornikom Rod zelenega Jošta, ki so se redno udeleževali naših prireditev kot nastopajoči – folklor in kot pomoč pri prireditvah – taborniki.

1804	Podpora posebnim skupinam
18049001	Programi veteranskih organizacij

500227 TEKOČI TRANSFERI – BORCI

Na kontu Tekoči transferi – borci ni bilo porabljenih sredstev.

1805	Šport in prostochasne aktivnosti
18059001	Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Na kontu športna igrišča, otroška igrišča, društva smo ugodili prošnji Košarkarskega kluba Stražišče in Rokometnega kluba Sava Kranj.

19	IZOBRAŽEVANJE
1903	Primarno in sekundarno izobraževanje
19039001	Osnovno šolstvo

500228 TEKOČI TRANSFERI - OSNOVNO ŠOLSTVO

Na kontu tekoči transferi – osnovno šolstvo ni bilo porabljenih sredstev.

20	SOCIALNO VARSTVO
2004	Izvajanje programov socialnega varstva
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

500226 TEKOČI TRANSFERI - RDEČI KRIŽ

Na kontu tekoči transferi – Redči križ ni bilo porabljenih sredstev.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

0528	KS Stražišče
50000001	Investicije KS

V letu 2015 je bila na tem kontu poraba sredstev za asfaltiranje javne ceste. Izveden je bil tudi nakup ojačevalca zvoka in projektorja. Ostalih investicij na tem kontu ni bilo.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2015 do večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo. V vmesnem času smo imeli nekaj manjših prerazporeditev sredstev, vendar so bila nihanja zanemarljiva.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2015 ni bilo vključenih novih obveznosti.

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

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Stražišče na dan 31.12.2015 znaša 70.475,30 EUR. »

Predsednik krajevne skupnosti
Jure Šprajc



The image shows a rectangular official stamp with the text "Krajevna skupnost STRAŽIŠČE I" inside. Overlaid on the stamp is a large, handwritten signature in black ink.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS STRAZIŠČE(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

..... SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

..... SLOVENSKI TRG 1 4000 KRANJ

Matična številka:

2482527000

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 2015 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

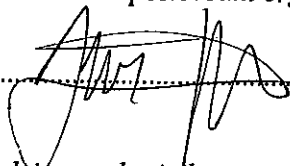
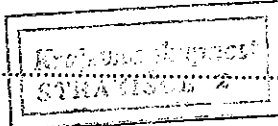
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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 JURE ŠPRAJC

Podpis:

Datum podpisa predstojnika:

09.02.2016

Krajevna skupnost STRUŽEVO
Struževo 999
4000 Kranj

Datum: 24.02.2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRUŽEVO
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Organizirali smo prireditve v krajevni skupnosti, Dedka Mraza. Izvedena je bila čistilna akcija. Skozi celo leto smo skrbeli za aktivno delovanje krajevne 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 uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

V letu 2015 so bili glavni viri financiranja dejavnosti KS transferni prihodki s strani MOK (dobrih 7 tisoč EUR); od tega sredstva za osnovno dejavnost, čistilno akcijo, organizacijo prireditve, sejnine, športna igrišča. Manjši del prihodkov (slabi 40 EUR) po smo prejeli še lastnih prihodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti Struževo v letu 2015 znaša slabi 9 tisoč EUR in je primerljiva z lanskim letom (indeks 109,5), realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 pa je za 22 % višja. Iz naslova proračunskih postavk so se sredstva porabila za: Proslave, prireditve KS (slabi 7 tisoč EUR); Materialni stroški in storitve KS (dobrih tisoč EUR); Objekti skupne rabe (dobrih tisoč EUR). Gledano v okviru ekonomske klasifikacije se je največ sredstev porabilo za drugi splošni material in storitve (slabi 5 tisoč EUR), kjer glavnino sredstev predstavlja organiziran dogodek ob obisku predsednika države in za protokolarna darila, promocijski ogledi, organizacije proslav in podobne storitve (slabi 2 tisoč EUR).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Sredstva niso bila planirana ne realizirana.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov
50020229	PROSLAVE, PRIREDITVE KS - KS Struževo

V okviru proračunskih postavk je največje nominalno odstopanje v realizaciji leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 zaznati na proračunski postavki Proslave prireditve KS (realizacija višja za dobrih 5 tisoč EUR) iz naslova organizacije dogodka ob obisku predsednika države.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

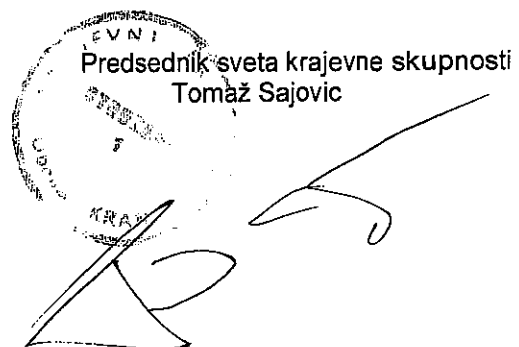
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Struževo na dan 31.12.2015 znaša 926,63 EUR.


 EVNI
 Predsednik sveta krajevne skupnosti
 Tomaž Sajovic

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS STELIŽEVO.....(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 finauc (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 NOTR REVIZIJE KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

..... SLOVENSKU TRG 1, KRANJ

Matična številka:

2482527063

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)

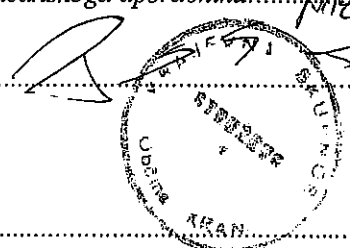
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

TOMAŽ SAJOVIC
pred. sveta KS STRUŽEV

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

24.2.2016

Krajevna skupnost TENETIŠE
Tenetiše 80
4204 Golnik

Datum:

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TENETIŠE
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Cilji, ki so bili zastavljeni za leto 2015 so bili doseženi oz. realizirani.

Izdali smo krajevni časopis ŽABJE NOVICE, organizirali čistilno akcijo, organizirali krajevni praznik in druge prireditve. Skrbeli smo za vzdrževanost cest (pluženje, posipanje), avtobusnih postajališč, doma krajevne skupnosti Tenetiše ter njegove okolice. Skozi celo leto smo izvajali vse naloge potrebne za delovanje krajevne skupnosti in skrbeli za zadovoljstvo krajanov.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

KS Tenetiše je v letu 2015 realizirala tako lastne (51,5 % delež) kot transferne prihodke (48,5 % delež).

Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2015 so bili prihodki iz naslova najemnin poslovnih prostorov (dobrih 11 tisoč EUR). Lastni prihodki so v primerjavi s sprejetim planom leta 2015 nižji za 9,6 % (v primerjavi s preteklim letom pa nižji za slabih 3 tisoč EUR, v primerjavi z letom 2013 pa nižji za skoraj 2 tisoč EUR). Realizirani transferni prihodki MO Kranj so naslednji: osnovna dejavnost, organizacija prireditev, sejnine, komunala-tekoče vzdrževanje, ceste-tekoče vzdrževanje, športna igrišča-tekoče vzdrževanje.

Realizacija celotnih prihodkov leta 2015 je glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 9,2%.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizirani odhodki leta 2015 so v primerjavi s sprejetim planom leta 2015 nižji za 20,8 % , v primerjavi s preteklim letom pa nižji za 48,2 %, v preteklem letu smo namreč izvedli izgradnjo balinišča 1. faza KS Tenetiše. Najvišjo realizacijo (38,7 % delež vseh realiziranih odhodkov leta 2015) je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe.

0530

KS Tenetiše

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

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo planirane prireditve.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Odhodki so bili glede na sprejeti plan leta 2015 nižji za 47,2 %. Sredstva so se porabila za organiziranje krajevnega praznika (nakup majic s potiskom, nakup pokalov, tisk plakatov, ...), obdaritev otrok in starejših krajanov ob božiču, nakup cvetja ob materinskem dnevu, pogostitev ob novem letu. Organizirali smo tudi različne delavnice. Če primerjamo realizacijo z letom 2014 je bila poraba teh odhodkov v letu 2015 nižja za 35,5 %.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil delno realiziran. Izdali smo en izvod krajevnega glasila vsakemu gospodinjstvu v krajevni skupnosti Tenetiše.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija leta 2015 je glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 45,6 %, v primerjavi z letom 2014 pa je nižja za 29,7%. Sredstva so se porabila za tiskanje krajevnega glasila, naročnino časopis Delo, reprezentanco, koledarje, darila, žalni aranžma, sejnine.

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

Cilj je bil realiziran. Tekoče smo vzdrževali dom krajevne skupnosti Tenetiše in okolico.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 3,3 % in je primerljiva s preteklim letom. V okviru proračunske postavke so se sredstva porabila za stroške ogrevanja doma krajevne skupnosti, za vodarino, komunalne storitve in smeti, za tekoče vzdrževanje doma krajevne skupnosti in okolice, zavarovalno premijo za objekte, popravilo osnovnih sredstev, plačilo študenta ter za nakup prenosnega računalnika.

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

V okviru podprograma smo realizirali zastavljene cilje. Ceste v krajevni skupnosti Tenetiše so bile skozi celo leto redno vzdrževane in splužene.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Indeks realizacije leta 2015 je v primerjavi z sprejetim planom leta 2015 v višini 147, v primerjavi z realizacijo 2014 pa je indeks v višini 76. Sredstva so se porabila za potrebe pluženja in posipanja cest ter za čiščenje kanalizacijskega jarka.

13029003 Urejanje cestnega prometa

Realizirali smo cilj - popravilo strehe na avtobusni postaji.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Indeks realizacije leta 2015 znaša glede na sprejeti plan leta 2015 v višini 445. V preteklem letu ni bilo realizacije na tej proračunski postavki. Sredstva so se porabila za popravilo strehe na avtobusnih postajah Spodnje in Zgornje Tenetiše.

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

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so se porabila za potrebe čistilne akcije. Nabavili smo rokavice, vrečke in pogostili udeležence. Realizacija leta 2015 je primerljiva s sprejetim planom leta 2015. V primerjavi z realizacijo z preteklim letom indeks znaša 269,8.

16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA
DEJAVNOST	
1603	Komunalna dejavnost
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Cilj je bil le delno realiziran in sicer le v okviru plačil tekočih stroškov (voda, komunalne storitve in odvoz smeti).

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva so se porabila za tekoče stroške vode in komunalnih storitev, odvoz smeti. Realizacija leta 2015 je glede na sprejeti plan leta 2015 realizirana v višini 11,7%. Indeks realizacije leta 2015 glede na realizacijo leta 2014 pa je 5,8 (v letu 2014 je bila namreč izvedena investicija na pokopališču). Najvišje znižanje glede na preteklo leto v okviru realiziranih podkontov je zaznati na podkontu odvoz smeti; stroški so nižji za dobrih 19 % ter na podkontu voda in komunalne storitve; stroški nižji za 65 %.

17	ZDRAVSTVENO VARSTVO
1702	Primarno zdravstvo
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov

Cilj ni bil realiziran.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Planirana sredstva niso bila porabljena. Prav tako ni bilo realizacije v letu 2014.

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

Cilj ni bil realiziran.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Planirana sredstva niso bila porabljena. Prav tako ni bilo realizacije v letu 2014.

1805	Šport in prostočasne aktivnosti
18059001	Programi športa

Cilj ni bil realiziran.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Planirana sredstva niso bila porabljena. Prav tako ni bilo realizacije v letu 2014.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva so se porabila za nakup prenosnega računalnika LENOVO.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA
DEJAVNOST	
1603	Komunalna dejavnost
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na nivoju navedene programske klasifikacije in proračunske postavke je zaznati večje nominalno odstopanje v nižji realizaciji od plana leta 2015. Nismo realizirali planirane podjemne pogodbe, prav tako v l. 2015 ni bilo stroškov tekočega vzdrževanja v objekt, kar smo imeli prvotno v planu. Več kot za polovico so bili manjši stroški za vodo in komunalne storitve od planiranih, nekoliko manjši od planiranih so bili tudi stroški za smeti.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

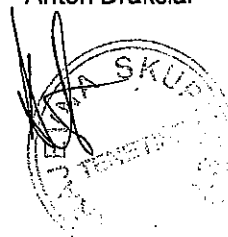
g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Tenetiše na dan 31.12.2015 znaša 8.135,90 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti
Anton Draksjar



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

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

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....

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

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: ANTON DRHESCHER

Podpis: 

Datum podpisa predstojnika:

21.07.2016

Krajevna skupnost TRSTENIK
Trstenik 8
4204 Golnik

Datum: 9. 2. 2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TRSTENIK
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljnih in rezultatih

a) V letu 2015 je Krajevna skupnost Trstenik izvedla manj od pričakovanega saj do rebalansa proračuna v juniju 2015 ni bilo praktično izvedeno nič. Jesen pa je bila zaznamovana s smrtjo predsednika KS. Tako smo v okviru sredstev KS kupili medicinsko opremo - polavtomatski defibrilator. Na objektih skupne rabe, domu KS in združenem domu, so se v letu 2015 izvedla vzdrževalna dela. Enako so se v tem letu vzdrževalna dela izvedla na pokopališču. V marcu 2015 je KS z gasilci PGD Trstenik sodelovala v čistilni akciji na območju KS Trstenik. Tekom leta so se redno izvajala vzdrževalna dela na krajevnih cestah, vključno s pluženjem/posipanjem v zimskem času in košnjo trave v poletnem obdobju. V letu 2015 smo izvedli prireditve, materinski dan, prihod Božička in krajevni praznik. Z nakupom vstopnic za krajanje smo bili soudeleženi pri organizaciji dobrodelnega koncerta FK, območnega združenja Trstenik.

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost Trstenik je v letu 2015 uspela realizirati nekatere lastne prihodke in transferne prihodke iz proračuna Mestne občine Kranj. Realizacija lastnih prihodkov je uspela nižja, le v 55% glede na sprejeti plan v letu 2015. Največ lastnih prihodkov je bilo realiziranih z naslova plačanih najemnin za grobove, takoj za tem sledijo prihodki iz naslova povračila sredstev za vodarino s strani Kranjskih vrtec in od najemnin za poslovne prostore ter z naslova obresti vezanih depozitov. Na področju transfernih prihodkov MOK smo uspeli realizirati vse prihodke, 100%, pri čemer smo največ prejeli iz naslova za vzdrževanje cest, sledi mu postavka za izvajanje osnovne dejavnosti. Iz občinskega proračuna v letu 2015 za investicijske transfere smo prejeli 0,00 EUR sredstev, kar ustreza planiranim sredstvom v proračunu za leto 2015. Indeks celotno realiziranih prihodkov in drugih prejemkov KS Trstenik v primerjavi s sprejetim planom leta 2015 znaša 94,42, glede na preteklo leto pa je indeks 26,76, saj smo v preteklem letu uspeli realizirati skozi investicijske transfere MOK za objekte skupne rabe le nakup polavtomatskega defibrilatorja.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija odhodkov KS Trstenik v letu 2015 močno odstopa od sprejetega plana za leto 2015. Indeks je 25,64. Glede na preteklo leto 2014 pa je realizacija še nižja, v indeksu 21,24. Največji delež celotno realiziranih odhodkov je na postavki Objekti skupne rabe – KS Trstenik.

0531		KS Trstenik
	01	POLITIČNI SISTEM
	0101	Politični sistemi
	01019001	<u>Dejavnost občinskega sveta</u>

Predvidena je bila donacija lokalni politiki.

500234 TEKOČI TRANSFERI – POLITIČNE STRANKE

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

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

Cilj je bil organizacija in izvedba krajevnega praznika in treh prireditvev, materinskega dneva, soorganizacijo dobrodelnega koncerta s krajevnim RK, prihod Božička, cilj kazalnika zadovoljstvo krajanov.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Cilj je bil z vidika obsega v celoti realiziran: organizirali smo vse štiri prireditve: materinski dan, Božička, izvedli krajevni praznik kot zabavo z ansamblom in pogostitvijo ter sodelovali kot organizator dobrodelnega koncerta RK, območnega združenja Trstenik, kjer smo snemali izvedbo koncerta. S sredstvi smo ravnali gospodarno, odhodki za ta namen so bili v nižjem obsegu od predvidenega, realizirani so bili v slabih 60%. V primerjavi z letom 2014 so bili odhodki v letu 2015 nižji za 40%.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Cilj je bil pravilno vodenje poslov, cilj kazalnika urejenost.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Plačani so bili stroški za zastopanje s strani odvetnika. Odhodki so bili realizirani v primerjavi s planiranimi za leto 2015 v obsegu 38%.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	<u>Administracija občinske uprave</u>

Cilj je bil dobra ozaveščenost in aktivna povezanost krajanov z vodstvom KS, cilj kazalnika dobro sodelovanje, zadovoljstvo krajanov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Komunikacija je sicer potekala aktivno, vendar bi se lahko izboljšala. Sredstva so se porabila za nabavo koledarjev, za naročnini na časopisa Slovenske novice in Gorenjski glas, za pisarniški material in storitve, za obdaritev otrok ob Božičku in starejših krajanov ob zaključku leta, za telefon in internet. Primerjalno s sprejetim planom za leto 2015 je bila realizacija izvedena v 25%.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

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

Cilj sta bila redno vzdrževanje in funkcionalnost, cilj kazalnika dobro vzdrževan objekt.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Dom KS in Zadružni dom sta sicer dokaj redno vzdrževana, vendar ne v celoti. Cilj v letu 2015 je bil glede na sprejeti proračun realiziran le v slabih 30%. Sredstva so bila porabljena za splošni material, osnovne obratovalne stroške kot sta električna energija ter ostale komunalne storitve, popravila se je streha na domu KS in Zadružnem domu – vrtcu. za potrebe KS se je kupil polavtomatski defibrilator, za katerega se je montirala tudi omarica na zunanosti Doma KS. Glede na sprejeti plan sredstva niso bila realizirana za nakup avdiovizualne opreme in računalniške opreme, opreme za vzdrževanje parkov in vrtov ter opreme za ogrevanje z napeljavo. Na objektih skupne rabe je bilo porabljenih 0,00 EUR sredstev za investicijsko vzdrževanje, kar se na objektih tudi opazi..

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

Predvidena je bila donacija domačemu PGD.

500224 GASILCI

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva
11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Cilj je bil vzdrževanje izdelane poti, cilj kazalnika uporaba in dobro vzdrževanje.

500239 LAS Gorenjska košarica KS

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

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

Cilj podprograma je bila urejenost, cilj kazalnika so bile funkcionalnost, količina redno vzdrževanih cest, mostov.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Cilj je bil realiziran glede na plan za leto 2015 v 21%, na področju tekočega vzdrževanja: čiščenje cest, nasutje bankin, zimsko pluženje in posipanje cest, košnja brežin- ročna in strojna, odstranjevanje vej.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Cilj podprograma je bila gradnja meteorne kanalizacije na Trsteniku – nadaljevanje, cilj kazalnik sta bila funkcionalnost in uporaba.

501003 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

13029003 Urejanje cestnega prometa

Cilj podprograma je bil vzdrževanje, cilj kazalnika funkcionalnost.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

13029004 Cestna razsvetljava

Cilj podprograma je bil vzdrževanje, cilj kazalnika funkcionalnost.

500211 JAVNA RAZSVETLJAVA

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

14	GOSPODARSTVO
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva
<u>14039002</u>	<u>Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva</u>

Predvidena je bila donacija turističnemu društvu.

00233 TEKOČI TRANSFERI - TURISTIČNA DRUŠTVA

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
<u>15029001</u>	<u>Zbiranje in ravnanje z odpadki</u>

Cilj podprograma je bilo predvsem zmanjševanje onesnaženosti okolja, cilj kazalnika ozaveščanje in urejenost okolja.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Cilj je bil 100% realiziran. Sredstva so se porabila za vrečke in rokavice ter pogostitev udeležencev v sklopu akcije.

16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
1603	Komunalna dejavnost
<u>16039002</u>	<u>Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost</u>

Cilj podprograma je bilo predvsem vzdrževanje mrliških vežic in pokopališča, cilj kazalnika funkcionalnost in urejenost.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Cilj je bil delno realiziran, v 37% glede na veljavni plan za leto 2015. Sredstva so se porabila za splošne storitve, kot so plačilo položnic za plačilo vode in ostalih komunalnih storitev, električne energije in za tekoče vzdrževanje mrliške vežice in urejanje pokopališča.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1803 Programi v kulturi
18039003 Ljubiteljska kultura

Predvidena je bila donacija kulturnemu društvu.

500230 TEKOČI TRANSFERI - KULTURNA DRUŠTVA

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

1804 Podpora posebnim skupinam
18049001 Programi veteranskih organizacij

Predvidena je bila donacija borcem, veteranski organizaciji.

500227 TEKOČI TRANSFERI – BORCI

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

18049002 Podpora duhovnikom in verskim skupnostim

Predvidena je bila donacija.

500231 TEKOČI TRANSFERI – ŽUPNIJE

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani.

1805 Šport in prostocasne aktivnosti
18059001 Programi športa

Predvideno je bilo vzdrževanje športnih igrišč in izvedba le-tega dela s študentom.

500218 ŠPORTNA IGRISČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Na področju tekočega vzdrževanja je bil cilj v celoti realiziran. Na področju plačila za delo preko študentskega servisa odhodki niso bila realizirana.

20 SOCIALNO VARSTVO
2004 Izvajanje programov socialnega varstva
20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Predvidena je bila pomoč pri krvodajalski akciji in organizaciji dobredelnega koncerta.

500226 TEKOČI TRANSFERI - RDEČI KRIŽ

Za leto 2015 odhodki niso bili realizirani, donacije ni bilo.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Predvideni odhodki na področju 500221 – Pokopališča, mrliške vežice, 501001 – Objekti skupne rabe in 501003 – Ceste, mostovi, kanalizacije za leto 2015 niso bili realizirani.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje odstopanje je v postavkah Ceste, mostovi in kanalizacija – investicijsko vzdrževanje in Ceste, mostovi in kanalizacija – tekoče vzdrževanje, kjer so se sredstva porabila le delno, namenjene za tekoče vzdrževanje v 36% v razmerju realizacija 2015 – veljavni proračun 2015.

Drugo odstopanje je v postavki Objekti skupne rabe – KS Trstenik, kjer ni bilo realizacije na področju sredstev za investicije.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Trstenik na dan 31.12.2015 znaša 128.762,73 EUR.

Predsednik sveta krajevne skupnosti
Lidija Uranič

Uranič



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/naKS Trstenik.....(naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/NaKS Trstenik.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....Služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, Kranj.....

Matična številka: 2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

...../.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

...../.....

Matična številka:

/

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

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanje izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

/

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu ..2015.. (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:

Predsednica KS Trstenik Lidija Uranič

Podpis:.....

Uranič



Datum podpisa predstojnika:

....2. 2. 2016.....



Krajevna skupnost VODOVODNI STOLP
Begunjska ulica 10
4000 Kranj

Projeto 11.02.2016			
Šlj. znak	Št. zadeve	Vred.	Pril.
4504			

Datum: 29. 01. 2016

735/16

Zadeva: **OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS VODOVODNI STOLP ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V skladu z načrti smo v letu 2015:

- imeli uradne ure vsak torek, od 8. do 10. ure, in četrtek od 16. do 18. ure; krajanom smo bili dosegljivi tudi prek fiksnega in mobilnih telefonov ter prek elektronske pošte in spletne strani;
- izdali 4 številke glasila Vodovodni stolp;
- s Krajevno organizacijo Rdečega križa Vodovodni stolp organizirali krvodajalsko akcijo v septembru, meritve krvnega tlaka, sladkorja in maščob ter obiskovanje in obdarovanje starejših in bolnih ob koncu leta;
- v januarju prvič v sodelovanju z Glasbeno šolo Kranj in Župnijo Zlato polje priredili božično novoletni koncert Slovenski božič v izvedbi Simfoničnega orkestra glasbene šole;
- v okviru krajevnega praznika izpeljali že ustaljene dogodke – spominsko slovesnost ob Šorlijevem mlinu (z OŠ S. Jenka in Krajevno organizacijo Zveze borcev za vrednote NOB), proslavo (v sodelovanju s šolo) in otvoritev Vodovnega stolpa (s Komunalo Kranj) za javnost za ogled in prikaz žemarjenja (spuščanje in plezanje po vrveh) v izvedbi Slovenske vojske in jamarjev društva Carnium;
- konec marca uspešno izvedli čistilno akcijo;
- za visok jubilej 105-letni krajanki na njeno izrecno željo organizirali skupni ogled starega dela Kranja in nove knjižnice ter pogostitev in srečanje z županom v Gostišču pri Viktorju;
- konec maja v sodelovanju s šolo in Slovensko vojsko v okviru evropskega dneva sosedov za krajanke izpeljali pohod po mejah krajevne skupnosti;
- ob torkih, v večernih urah, krajanom (v dogovoru s šolo) omogočili brezplačno igranje badmintona;
- vsak prvi četrtek v mesecu omogočili krajanom brezplačne pravne nasvet;
- oktobra organizirali odmeven izlet na Madžarsko s poudarkom na ogledu vodovodnega stolpa v Siofoku;
- aktivno in tvorno sodelovali s strokovnimi službami MO Kranj pri načrtovanju in izvajanju Načrtov razvojnih programov;
- izpeljali nekaj investicijskih del – v skladu z načrti smo zamenjali plinski kotel in delno prenovili moško ter žensko stranišče ter prepleskali sejno sobo ter vežo.

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

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

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

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

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

a) **Obrazložitev prihodkov**

Glavnino – 73 odstotkov vseh prihodkov v letu 2015, predstavljajo transferni prihodki – to so prejeta sredstva z MO Kranj za opravljanje osnovne dejavnosti, organizacijo čistilne akcije, izvedbo

krajevnega praznika in izplačilo sejin. Realizacija teh prihodkov je bila za pol odstotka nižja od načrtovane, ker sejnine za leto 2015 niso bile v celoti izplačane, in za 16 odstotkov nižja od leta 2014 zaradi znatno nižjih transferov za osnovno dejavnost.

V nedavčni skupini prihodkov, kamor sodijo obresti od sredstev na vpogled, najemnine, povračila obratovalnih stroškov, prihodki od reklamnih oglasov in ostali prihodki, smo dosegli nižjo realizacijo od načrtovane. Na znižanje so vplivali naslednji dejavniki: občutno znižanje obresti za denarna sredstva, nerealizirani prihodki od reklamnih oglasov ter nižji prihodki od povračil obratovalnih stroškov, nenačrtovano pa smo tem letu zabeležili prihodke iz naslova sklenjenih zavarovanj – gre za odškodnino za v vlomu odtujena osnovna sredstva oziroma drobni material. Realizacija skupnih prihodkov je bila nižja od načrtov za 28 odstotkov, od realizacije v letu 2014 pa za 31 odstotkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija skupnih odhodkov je bila v letu 2015 29-odstotna, v primerjavi z letom 2014 pa za 18 odstotkov višja. V nadaljevanju pojasnjujemo realizacijo po posameznih proračunskih postavkah.

0532

KS Vodovodni stolp

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

Cilj – organizacija vsaj petih dogodkov – smo presegli – poleg krajevnega praznika (spominska slovesnost pri Šorlijevem mlinu, odprtje Vodovodnega stolpa, proslava), pohoda po mejah krajevne skupnosti in jesenskega izleta v Siofok smo v letu 2015 organizirali še božično novoletni koncert v cerkvi sv. Modesta in sprejem s pogostitvijo za 105-letno krajanke.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija odhodkov (gre za sredstva, ki smo jih namenili za organizacijo prireditev, pogostitve udeležencev, obveščanje in podobno) je bila v primerjavi z načrti 96-odstotna, v primerjavi z letom 2014 pa za dva in pol krat večja. Razlog za tolikšno povečanje je večje število dogodkov in občutno višja udeležba na dogodkih.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Sredstva, ki smo jih rezervirali za plačilo morebitnih storitev odvetnikov, notarjev so ostala v celoti neporabljena, ker teh storitev nismo potrebovali.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Realizacije na tej postavki v letu 2015 ni bilo.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

Zastavljene cilje smo dosegli – izdali smo štiri številke krajevne glasila Vodovodni stolp, sklicali osem sej, v sodelovanju s Krajevno organizacijo Rdečega križa smo izpeljali novoletno obdarovanje bolnih in starejših ter preventivne meritve maščob, sladkorja in tlaka (štiri meritve, vseh udeležencev je bilo 133), izvedli smo odmeven izlet krajanov na Madžarsko in ob koncu leta skupno srečanje članov sveta, odborov, komisij in drugih, ki so aktivni na območju krajevne skupnosti.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija odhodkov je bila v primerjavi z načrti 62-odstotna, v primerjavi s preteklim letom pa 94-odstotna.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Odhodki za plačilo tajnika po pogodbi so bili v celoti realizirani.

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

V skladu z načrti smo pokrili vse tekoče stroške elektrike, ogrevanja, vode, komunalnih storitev in stroške tekočega vzdrževanja ter zavarovanj, izvedli smo nakup večopraviilne naprave za tiskanje, kopiranje in optično branje, gsm aparata in stojala ter mreže za igranje badmintona. Neparabljena pa so ostala sredstva za nakup pisarniškega in drugega pohištva ter investicijsko vzdrževanje, ker še nismo uspeli prenoviti pisarne, smo pa porabili večji del sredstev za nakup kondenzacijskega plinskega kotla.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija odhodkov je bila le 8-odstotna, ker še nismo temeljito prenovili pisarne in izvedli nakupa pisarniškega in ostalega pohištva. Smo pa porabili 77 odstotkov načrtovanih sredstev za nakup nove plinske peči in delček sredstev za prenovo sejne sobe in servisnih prostorov.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
<u>15029001</u>	<u>Zbiranje in ravnanje z odpadki</u>

Cilj – izvedba čistilne akcije v ožjem okolju smo, dosegli.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacija je bila 10-odstotna, ker je bila v primerjavi s prejšnjimi leti, udeležba krajanov skromna.

17	ZDRAVSTVENO VARSTVO
1702	Primarno zdravstvo
<u>17029001</u>	<u>Dejavnost zdravstvenih domov</u>

Naš cilj – ohranjati krvodajalstvo v ožjem okolju, je bil dosežen – s Krajevno organizacijo Rdečega križa smo letos v bolnico na Jesenicah peljali kar 155 krvodajalcev .

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Realizacija je bila letos 40-odstotna, leta 2014 pa 99-odstotna, vendar naš prispevek k pogostitvi za udeležence ostaja približno enak.

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1802	Ohranjanje kulturne dediščine
<u>18029001</u>	<u>Nepremična kulturna dediščina</u>

V skladu z načrti so bila sredstva so bila porabljena za investicijsko izboljšavo spominskega obeležja Šorlijev mlin

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Odhodki so bili v celoti porabljeni za tlakovanje obeležja zaradi lažjega vzdrževanja.

1804	Podpora posebnim skupinam
<u>18049004</u>	<u>Programi drugih posebnih skupin</u>

Sredstva za morebiten transfer društvom oziroma drugim neprofitnim organizacijam so ostala neparabljena.

500232 TEKOČI TRANSFERI - UPOKOJENCI

Realizacije na tej postavki v letu 2015 ni bilo.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

50000001 Investicije KS

V skladu z načrti smo v letu 2015 realizirali nakup, dobavo, montažo in prvi servis novega plinskega kotla v stavbi krajevne skupnosti, prenovili smo sejno sobo in servisne prostore – stranišča in vežo. Po vlomu decembra 2015 smo sanirali vso škodo – temeljito smo obnovili poškodovana vratna krila in podboje, varovalne mreže na oknih ter odpravili ostale poškodbe. Realizacijo temeljite prenove pisarne in nakupa pisarniškega ter ostalega pohištva pa prenašamo v leto 2016.

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

Največja odstopanja so na področju investicijskih vlaganj, ker temeljito prenovo pisarne, vključno s pisarniško in ostalo opremo, prenašamo v prihodnje leto.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Vodovodni stolp na dan 31.12.2015 znaša 72.245,71 EUR.



Predsednica Sveta krajevne skupnosti
Nada Mihalovič



Prejeto 11.02.2016			
Šif. znak	Št. zadeve	Ured	Pod.
5208			

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **KS VODOVODNI STOLP** (naziv proračunskega uporabnika)

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na **KS VODOVODNI STOLP** (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2016 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- POSVETOVANJE S STRANCI: SKLITBAMI IN(izboljšava 1)
- NCT. NEVIŠ. KLUBSE MOK(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):

- NEPOCENOVANJE DEVA PRERISCU(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Nada Mihajlović

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

9.2.2016



Datum: 04. 02. 2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ZLATO POLJE
ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) KS je v prvem letu tega mandat uspela realizirati svoje cilje. Svet je v začetku leta sprejel svoje srednjeročne cilje na področju komunale, varnosti v prometu, urejanja okolja in jih na več srečanjih s pristojnimi organi in vodji uradov in skozi sodelovanje pri pripravi občinske strategije razvoja uvedel v širše občinske načrte.

Na področju obveščanja krajanov je izdala dve številki glasila, v juniju in decembru, glede dela s krajanji je organizirala predstavo za najmlajše v času novoletnih praznikov, prireditev ob krajevnem prazniku in skupaj s krajevnim Rdečim križem srečanje najstarejših krajanov. Slednjih se spomni s čestitko ob njihovih rojstnih dnevih in ob novem letu.

Svet KS se je sestajal po potrebi, sprejel je vse potrebne dokumente za nemoteno delovanje krajevne skupnosti (finančni načrt, potrebne sklepe, pri tem je upošteval navodila Mestne občine Kranj glede poslovanja, med drugim tudi poslovanje z e-računi, ki je bilo uvedeno s 1.1.2015.

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

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

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

CILJ: Realizacija lastnih in transfernih prihodkov

a) Obrazložitev prihodkov

KS Zlato polje je v letu 2015 realizirala tako lastne kot transferne prihodke. Realizacija lastnih prihodkov je nižja od pričakovane zaradi nedokončanega postopka izterjave deležev za vzdrževanje objekta, ki jih je v I. 2012 založila Krajevna skupnost, in znaša le 44 % načrtovane. Realizacija ostalih lastnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2015 pa je malce višja, pri čemer so bili nižji prihodki iz naslova obresti, od najemnin in objave reklamnih oglasov v glasilu pa višji; skupaj predstavljajo dobrih 13 % delež vseh realiziranih prihodkov. Prav tako je krajevna skupnost v celoti realizirala transferne prihodke, zagotovljene v proračunu MO Kranj leta 2015 (skoraj 87 % vseh prihodkov), in sicer za osnovno dejavnost, za krajevni praznik in sejnine. KS Zlato polje je prejela tudi sredstva na podlagi pogodbe o sodelovanju pri čistilni akciji v marcu 2015, vse v celoti.

Višina celotnih prihodkov se je tako zmanjšala za slabih 8 % glede na načrt za leto 2015, na račun manjše realizacije lastnih prihodkov, glede na leto 2014 pa je dosegla je 61 % lastnih prihodkov, večinoma zaradi nedokončane tožbene zadeve. Prihodki iz občinskega vira pa so skoraj enaki za obe leti.

CILJ – redno delovanja organov KS – priprava vse potrebne dokumentacije za delo Krajevne skupnosti v okviru statusa proračunskega uporabnika, tako v smislu delovanja organov KS (svet KS) kot obstoja in obratovanja prostorov za njegovo delovanje in delovanja drugih njihovih uporabnikov – krajanov.



b) Obrazložitev odhodkov

0533

KS Zlato polje

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

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

CILJ: Praznovanje obletnice ustanovitve KS (krajevni praznik), srečanje najstarejših krajanov, novoletna prireditve za najmlajše

Svet KS je organiziral troje načrtovanih prireditev – ob krajevnem prazniku, srečanje najstarejših krajanov (nad 80 let) in novoletno predstavo za najmlajše. Za navedeno je porabil več sredstev, kakor jih za ta namen odobri občina in tudi več od načrtovanega, delno je razlika nastala zaradi različnega knjiženja posameznih stroškov v letih 2014 in 2015.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

CILJ: Ureditev upniško-dolžniških razmerij med solastniki stavbe KS in vpis etažne lastnine

KS je v tem segmentu imela strošek za odvetniške storitve, precej manjši od načrtovanih sredstev za ta namen (13%). Tožba je še v teku, izvedeni so bili poskusi poravnave.

500205 MATERIALNI STROŠKI IN STORITVE KS

CILJ: redno delovanje krajevne skupnosti, vzpostavitev komunikacijskih kanalov (e-pošta, internetna stran KS, obveščanje po ustaljenih kanalih – oglasne deske, krajevno glasilo)

KS je v tem segmentu dosegla vse cilje, in imela stroške za pisarniško poslovanje, tiskarske in druge storitve za izdajo dveh števil glasila KS; za računalniške storitve pri vzpostavitvi prenove spletne strani in njenem vzdrževanju, za reprezentanco, za izdelavo priznanj za dva krajana za njuno delo za KS, za telekomunikacijske storitve, poštnino in sejnine. Glede na načrtovane stroške je realizacija 84%, glede na leto 2014 pa večja za 6 %.

Stroški predstavljajo skoraj 40 % delež vseh stroškov v l. 2015, kar je nekoliko več kot v l. 2014.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

CILJ: Redno opravljanje administrativno strokovnih del za potrebe sveta in uredniškega odbora glasila KS.

Cilje so doseženi: Tajniška opravila so bila opravljena skladno z zahtevami sveta KS in zahtevami Mestne občine Kranj.

Strošek bruto izplačil znaša 16,6 % vseh realiziranih stroškov v l. 2015 in je za slabih 10 % večji od stroška v l. 2014, pretežno zaradi večjega obsega dela pri vzpostavljanju delovanja novega sveta KS. Stroški so bili za dobrih 5 % manjši od načrtovanih.

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

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

CILJ: Redno delovanje in vzdrževanje prostorov KS

Prostori KS so bili redno vzdrževani, normalno uporabljeni in ohranjajo svojo vrednost.



KRAJEVNA SKUPNOST
ZLATO POLJE

Ulica F. Rozmana - Staneta 13 | tel.: 04 20 11 972
4000 Kranj | e-naslov: ksztatopolje@t-2.net

Stroški zajemajo obratovalne stroške prostorov KS – čiščenje in hišniška dela (po podjemni pogodbi), plačilo elektrike, komunalne stroške, ogrevanje, popravila v prostorih KS, tekoče vzdrževanje opreme (servisiranje opreme, dimnikar), zavarovalne premije, čistilni material. Stroški so dosegli 46,3 % načrtovanih, so pa bistveno manjši od lanskih (indeks 78). Vsi redni stroški so ostali znotraj meja načrtovanih sredstev oz manjši od njih, predstavljajo pa slabih 29 % vseh stroškov.

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

500236 ČISTILNA AKCIJA

CILJ: sodelovanje KS oz. krajanov na vsakoletni čistilni akciji »Kranj ni več usran«

KS Zlato polje je v sodelovanju z OŠ F. Prešerna v marcu organizirala čiščenje okolice na območju KS, ki se je je udeležilo poleg šolarjev s starši tudi nekaj ostalih krajanov, za katere je bila organizirana malica z osvežitno pijačo po končani akciji, kar je financirala KS. Vsakoletna akcija poteka v okviru občinske čistilne akcije, ki jo organizira Zveza tabornikov občine Kranj. Občinski prispevek za ta namen se je zmanjšal za 50 %, strošek pa je bil manjši od načrtovanega in tudi nekoliko manjši od lanskoletnega.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

CILJ: oprema arhivskega prostora, nabava računalniške opreme za delo predsednika KS, pisarniški stol/i za funkcionarja/e KS

KS je načrtovala nakup računalnika in tiskalnika, česar ni realizirala, izvedla je le nakup opreme za arhivski prostor – kovinske omare.

Zato je realizacija le 28 %, je pa za 26 % večja od tiste v l. 2014, ko je KS izvedla nakup opreme. Realizacijo je prenesla v l. 2016.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Določena odstopanja so posledica nepričakovanih znižanj stroškov (npr. za energijo, kuriva), oz. nastanejo zaradi preložitve nabav na prihodnja leta, ker v tekočem še ni bilo potrebe po zamenjavi

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Zlato polje na dan 31.12.2015 znaša 7.813,02 €.



Predsednik sveta krajevne skupnosti
ZLATO POLJE Marko Petič
Ul. F. Rozmana - Staneta 13
43000 Kranj

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC v KRAJEVNI SKUPNOSTI ZLATO POLJE

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Zlato polje, Mestna občina Kranj.

Oceno podajam na podlagi:

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

V KRAJEVNI SKUPNOSTI ZLATO POLJE

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE KRANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, Kranj

Matična številka: 5874653

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):

- poslovanje z e-računi,(izboljšava 1)
- poslovanje z naročilnicami(izboljšava 2)
- vse večje odločitve pokriva svet KS(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 ZLATO POLJE

Marko Petrić

Podpis:

04-02-2016

Datum podpisa predstojnika:



Krajevna skupnost
ZLATO POLJE
Ul. F. Rozmana-S. 13
4000 Kranj

Krajevna skupnost ŽABNICA
 Žabnica 34
 4209 Žabnica

Datum: 12. 2. 2016

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ŽABNICA
 ZA LETO 2015**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) KS Žabnica si je v Finančnem načrtu KS Žabnica za leto 2015 zadala naslednje cilje:

- Tekoče vzdrževanje cest in druge javne infrastrukture.
- Sodelovanje pri organizaciji krajevnega praznika.
- Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici.
- Obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu.
- Izdaja glasila Sorško polje in drugi načini informiranja krajanov.
- Investicijsko vzdrževanje javnih cest na področju KS Žabnica.
- Postavitev žarnih niš, ureditev nadstreška na pokopališču in kolesarnice.
- Nakup odra za novo telovadnico in druge opreme po potrebi.
- Postavitev spomenika »sprave«.

V letu 2015 so bili nerealizirani naslednji cilji:

- Postavitev žarnih niš, ureditev nadstreška in kolesarnice na pokopališču; predvidena je realizacija v letu 2016.
- Nakup odra za telovadnico in druge opreme po potrebi; zaradi objektivnih razlogov nakup dodatne opreme ni bil realiziran, v kolikor bodo izkazane potrebe, bo nakup realiziran v prihodnjih letih.
- Postavitev spomenika »sprave«. Zaradi objektivnih razlogov cilj ni bil realiziran.

V letu 2015 so bili dodatno realizirani naslednji cilji:

Vir sredstev za izvedbo investicije »Obnovitev in dvig mostu (brvi) čez potok Žabnica pri Ratinku Šutna 51« je bil pri pripravi Finančnega načrta KS Žabnica za leto 2015 predviden »proračun Mesne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) neposredno«. Ker dodatnih sredstev iz proračuna MOK nismo uspeli pridobiti, smo investicijo financirali iz sredstev v okviru Finančnega načrta KS Žabnica za leto 2015 (prenos sredstev iz preteklih let).

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

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

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

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

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

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodki KS Žabnica v letu 2015 (v nadaljevanju: **prihodki**) so prikazani v tabeli.

TABELA : Prihodki KS Žabnica v letih 2014 in 2015 (v €)

PRIHODKI KS ŽABNICA	Realizacija 2014	Veljavni proračun 2015	Realizacija 2015	Indeks realizacija 2015/ realizacija 2014	Indeks realizacija 2015/ veljavni proračun 2015	Delež realizacija 2014	Delež realizacija 2015
Nedavčni prihodki	10.294	9.000	8.862	86	98	27%	24%
Prih.od obresti	1.472	1.200	99	7	8	4%	0%
Prihodki od pokopališča (najemnine grobov, mrliških vežic)	8.608	7.800	8.723	101	112	23%	24%
Prih.od prodaje knjig	0	0	40	-	-	0%	0%
Drugi izredni nedavčni prihodki	215	0	0	0	-	1%	0%
Prihodki MOK	27.799	28.264	28.242	102	100	73%	76%
Prej.sred.MOK-osnovna dej.	7.380	7.461	7.461	101	100	19%	20%
Prejeta sredstva MOK - čistilna akcija	0	150	150	-	100	0%	0%
Prejeta sredstva MOK - organizacija prireditev	1.159	1.172	1.172	101	100	3%	3%
Prejeta sredstva MOK - sejnine	583	586	564	97	96	2%	2%
Prej.sred.MOK - komunala	1.496	1.512	1.512	101	100	4%	4%
Prej.sred.MOK - ceste	17.095	17.283	17.283	101	100	45%	47%
Prej.sred.MOK - športna igrišča	86	100	100	116	100	0%	0%
SKUPAJ:	38.093	37.264	37.104	97	100	100%	100%

Realizirani prihodki so enaki načrtovanim in znašajo skupaj **37.104 €**, kar je za 3 % manj kot v letu 2014. Prihodke sestavljajo:

- **Nedavčni prihodki** (24 % vseh prihodkov); prihodki od najemnin za pokopališče in mrliške vežice, obresti in drugi nedavčni prihodki.
- **Prihodki MOK** (76 % vseh prihodkov) za: opravljanje osnovne dejavnosti, praznovanje krajevnega praznika, sejnine članov sveta KS, košnjo trave, vzdrževanje javnih poti, komunalnih objektov, športnih igrišč ter za čistilno akcijo. So glavni vir prihodkov KS Žabnica, enaki načrtovanim ter za 2% višji kot v letu 2014.

b) Obrazložitev odhodkov

Odhodki KS Žabnica v letu 2015 (**v nadaljevanju: odhodki**) so znašali 53.557 €; kar je za 37 % manj kot v letu 2014 oziroma 22 % manj od načrtovanih odhodkov v Finančnem načrtu KS Žabnica za leto 2015.

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju podprogramov programske kvalifikacije, proračunskih postavk in 4-mestnih kontov.

0534**KS Žabnica**

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

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za organizacijo različnih prireditev za krajanje, s poudarkom na krajevem prazniku. Cilj izvedbe 4 prireditev je bil dosežen. Doseženi odhodki so bili realizirani v okviru načrtovanih.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS**5% vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za izvedbo naslednjih prireditev: spominska slovesnost na Planici ob krajevem prazniku, čistilna akcija s pogostitvijo in zabavnim program za udeležence ob krajevem prazniku, obdaritev najstarejših in najmlajših krajanov ob novem letu (K: 4020).

04039003**Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem**

Načrtovana sredstva v okviru podprograma niso bila porabljena – niso bile izkazane potrebe po realizaciji.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Načrtovana sredstva v okviru proračunske postavke niso bila porabljena.

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

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za racionalno opravljanje osnovne dejavnosti KS Žabnica, informiranje krajanov preko krajevnega glasila, z obvestili po gospodinjstvih ter preko spletne strani KS Žabnica, izvedbo sej Sveta KS Žabnica. Cilj izdaja 3 glasil Sorško polje ni bil dosežen (izdana je bila 1 številka glasila), vendar je bilo izdanih več obvestil za krajanje po navadni pošti, izdelana je bila tudi spletna stran KS Žabnica (www.zabnica.si), kjer so krajanom na voljo tekoča obvestila. Kot je bilo načrtovano, so bile izvedene 4 seje Sveta KS Žabnica. Doseženi odhodki so bili za 25% nižji od načrtovanih, kar je posledica racionalnega poslovanja KS Žabnica v letu 2015.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS**7% vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za opravljanje osnovne dejavnosti KS Žabnica:

- pisarniški material, izdajo krajevnega glasila Sorško polje, reprezentanco, izdelavo spletne strani KS Žabnica (K: 4020),
- stroške telefona, PTT (K: 4022),
- izplačilo sejin za 4 seje Sveta KS Žabnica v letu 2015, stroške plačilnega prometa (K: 4029).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA**6% vseh odhodkov**

Sredstva so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Žabnica (K:4029).

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

V okviru podprograma se zagotavlja racionalno tekoče in investicijsko vzdrževanje objektov, v katerih se opravlja osnovna dejavnost KS Žabnica. Cilj nakup opreme v letu 2015 ni bil realiziran – sredstva so bila prenesena v prihodnja leta, ko se bodo izkazale potrebe po nakupu.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

1% vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za:

- plačilo stroškov elektrike, ogrevanja, vode, odvoza smeti za prostore KS (K: 4022),
- plačilo zavarovanja, materiala za vzdrževanje okolice pred objektom za hrambo (K: 4025).

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Cilj podprograma - tekoče vzdrževanje občinskih cest je bil realiziran.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

25% vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje občinskih cest, pluzenje, posipanje, vzdrževanje bankin (K: 4025).

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Cilj podprograma - investicijsko vzdrževanje občinskih cest je bil realiziran.

501003 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

31% vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za obnovo mostu pri Ratink čez potok Žabnica (K: 4205).

13029003 Urejanje cestnega prometa

Načrtovana sredstva v okviru podprograma niso bila porabljena – niso bile izkazane potrebe po realizaciji.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Načrtovana sredstva v okviru proračunske postavke niso bila porabljena.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za izvedbo spomladanske čistilne akcije.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za nakup materiala, potrebnega za izvedbo čistilne akcije in pogostitev krajanov, udeležencev akcije (K:4020).

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Sredstva v okviru podprograma so bila porabljena za tekoče vzdrževanje pokopališča v Žabnici ter parka pri pokopališču. Načrtovane investicije niso bile izvedene (zaradi objektivnih razlogov je bila izvedba le teh prenesena v leto 2016), zato je bila realizacija odhodkov v okviru programa za 21 % nižja od načrtovane.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE
25% vseh odhodkov

Sredstva so bila porabljena za:

- stroške električne energije, ogrevanja, odvoza odpadkov in vode na pokopališču ter mrliških (K: 4022),
- tekoče vzdrževanje pokopališča, parka pri pokopališču in mrliških vežic, zavarovanje objektov na pokopališču (K: 4025).

16039005 Druge komunalne dejavnosti

Načrtovana sredstva v okviru podprograma niso bila porabljena – niso bile izkazane potrebe po realizaciji.

500213 KOMUNALNI OBJEKTI, KANALIZACIJA - TEK.VZDRŽ.

Načrtovana sredstva v okviru proračunske postavke niso bila porabljena.

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

Cilj podprograma – postavitve spominskega obeležja »spomenik sprave« iz objektivnih razlogov ni bil realiziran.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Načrtovana sredstva v okviru proračunske postavke niso bila porabljena.

1805	Šport in prostochasne aktivnosti
18059001	Programi športa

Načrtovani odhodki v okviru podprograma niso bili realizirani – neporabljena sredstva so prenesena Finančni načrt KS Žabnica za leto 2016.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Načrtovana sredstva v okviru proračunske postavke niso bila porabljena.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

31 % vseh odhodkov KS Žabnica v letu 2015

Sredstva so bila porabljena za obnovo mostu pri Ratink čez potok Žabnica (K: 4205).

Preostale investicije, ki so bile načrtovane za leto 2015 bodo realizirane v prihodnjih letih: izgradnja nadstreška za odpadke pri pokopališču v Žabnici, postavitve kolesarnice in žarnih niš, nakup odra in druge opreme v kolikor se bodo izkazale potrebe.

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

Realizirani prihodki so bili v okviru načrtovanih.

Realiziranih odhodki so bili za 22 % nižji od veljavnega oz. sprejetega Finančnega načrta KS Žabnica za leto 2015, kar je posledica racionalnega poslovanja pri porabi materialnih stroškov, stroškov objektov skupne rabe ter stroškov pokopališča. Sredstva bodo porabljena za izvedbo ciljev v letu 2016.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Žabnica na dan 31.12.2015 znaša 30.368,48 EUR.

Predsednik Sveta Krajevne skupnosti Žabnica
Matjaž Cimerman

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:
- 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,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

/

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

/

Matična številka:

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

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2015 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- uveljavitev e-računov (izboljšava 1)
- uporaba programa CADIS (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):

- Potreba pa pravnih aktih, ki bi natančno opredeljevala poslovanje KS – naloge in pristojnosti.
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ KS Žabnica: Matjaz Cimerman, predsednik KS Žabnica

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

25. 1. 2016

Krajevna skupnost HRASTJE
Hrastje 209
4000 Kranj

Datum: 14.1.2015

Zadeva:

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HRASTJE ZA LETO 2015

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih:

V letu 2015 smo izvedli skoraj vse načrtovane aktivnosti, edina aktivnosti, ki je nismo uspeli izvesti je bil Zimski dan, katerega izvedbo smo načrtovali v mesecu marcu. Zaradi pomanjkanja snega načrtovane aktivnosti nismo realizirali.

Uspešno pa smo izvedli vse ostale načrtovane prireditve:

- čistilno akcijo v mesecu aprilu,
- športno in kulturno prireditev ob Krajevnem prazniku v mesecu septembru,
- obdarovanje otrok in starejših krajanov v mesecu decembru.

Izdali smo dve številki krajevnega glasila Glasnik Hrastja in dva letaka z informativno vsebino, katere smo razdelili na naslove vseh hišnih števil v KS Hrastje.

S podjetjem Telekom d.d. smo v jeseni nadaljevali z izgradnjo optičnega omrežja na zgornjem delu KS Hrastje, pridobili vsa potrebna služnostna dovoljenja od lastnikov zemljišč kot tudi od 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 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 KS Hrastje je bila v letu 2015 malenkost nižja kot so bili prihodki v letu 2014, kakor tudi načrtovani prihodki v veljavnem proračunu za leto 2015.

Tako da beležimo Indeks realizacije 92,33 v primerjavi z letom 2014 in indeks realizacije 92,47 v primerjavi z veljavnim proračunom načrtovanih prihodkov za leto 2015.

Prihodki v primerjavi z načrtovanimi so bili manjši predvsem iz naslova manjših prihodkov iz naslova prihodkov od najemnin za poslovne prostore in naslova prihodkov od prodaje blaga in storitev.

Glavnino prihodkov še vedno predstavljajo prihodki MOK iz naslova opravljanja osnovne dejavnosti, sredstev prejetih za organizacijo krajevnega praznika in urejanja športnih igrišč.

Prihodki s strani prejetih donacij so bili realizirani nad višino prihodkov iz leta 2014, tako da beležimo indeks povečanja prihodkov v primerjavi z planiranimi.

b) Obrazložitev odhodkov

0536 KS Hrastje

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

Indeks realizacije 2015 v primerjavi s sprejetim planom za 2015 znaša 55,31.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Cilj, ki smo si ga zastavili je bil skoraj v celoti realiziran. Organizirali smo tri prireditve, ker pa je bilo vreme zelo nenaklonjeno izvedbi Zimskega dneva, le tega nismo izvedli in zaradi tega so porabljeni sredstva v letu 2015 manjša od sredstev planiranih v veljavnem proračunu in manjša v primerjavi z realizacijo v letu 2014.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Indeks realizacije 2015 v primerjavi s sprejetim planom za 2015 znaša 22,44.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Indeks realizacije 2015 v primerjavi s sprejetim planom za 2015 znaša 33,78.

Materialni stroški so bili bistveno manjši od planiranih za leto 2015, nižji tudi od realiziranih v letu 2014 in praktično na isti višini, kot so bili odhodki v letu 2013.. Stroški založniških in tiskarskih storitev so malo nižji od planiranih (indeks 85,09), ravno tako je nekoliko nižji strošek sejnin (93,75), vendar bi v prihodnje veljalo razmisliti o prerazporeditvi teh stroškov v druge namene.

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

Indeks realizacije 2015 v primerjavi s sprejetim planom za 2015 znaša 14,57.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki so bistveno manjši od planiranih saj v letu nismo realizirali nakupa kurilnega olja, katerega načrtujemo izvesti takoj na začetku leta 2015. Razlog je bil predvsem napovedana še nižja cena. Prav tako pa nismo izvedli nakupa določene opreme namenjene vzdrževanju parkov in vrtov.

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

Indeks realizacije 2015 v primerjavi s sprejetim planom za 2015 znaša 100,00.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Planirana sredstva so bila v celoti porabljena.

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

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za nakup potrošnega materiala in pogostitev udeležencev čistilne akcije. Glede na sprejeti plan leta 2014 je realizacija nekoliko nižja (indeks 97,92) in primerljiva z realizacijo v 2014.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov**50000001 Investicije KS**

V načrtu smo imeli obnovo in nakup otroških igral ob domu KS, sredstva so bila planirana v finančnem načrtu, vendar do realizacije ni prišlo. Razlog je bil predvsem v tem, da nismo pravočasno dobili ustrezne ponudbe za dobavo in montažo igral in pa tudi zelo slabo vreme v jeseni, ko smo načrtovali dela in postavite. Planirana dela in nakup nameravamo izvesti v letu 2016.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Primerjava med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom pokaže bistveno manjšo porabo sredstev od planiranih saj znaša indeks realizacije v 2015 v primerjavi s planirano le 32,63.

Razlog je predvsem v tem, da nismo izvedli planiranih nakupov (kurilnega olja, opreme in investicije v ureditev igrišča za otroke), kakor tudi da smo se bolj varčno obnašali pri kontroli in porabi stroškov obratovanja in komunalnih storitev.

Načrtovane nakupe, ki jih v letu 2015 nismo izvedli nameravamo izvesti v letu 2016.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2016.

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

Novih obveznosti v finančnem načrtu neposrednega uporabnika iz naslova 41. člena ZJF v letu 2015 ni bilo.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2015.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Hrastje na dan 31.12.2015 znaša 12.382,33 EUR.


 Predsednik Sveta krajevne skupnosti
Igor Peček

Stran 3 od 3

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na: KS HRASTJE

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da 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 KS HRASTJE

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na: KS HRASTJE

je vzpostavljen(o):

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

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije KRANJ, Mestni 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 2015 . (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

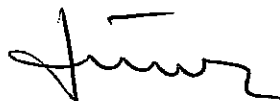
- s strani strokovne službe MOK v sodelovanju s KS izdelana podrobna navodila za izvedbo NRP
- s strani strokovne službe MOK v sodelovanju s KS izdelana podrobna navodila za pripravo finančnih načrtov

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

- Neveljaven in neuskladen statut KS z občinskim, uskladitev z ZLS
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:.

Podpis:



Datum podpisa predstojnika:

22. 2. 2016.

