

ZAKLJUČNI RAČUN
za leto 2014

Številka: 410-006/2015
Datum: 19.2.2014

Vsebina

1 PREDLOG SKLEPA	3
1.1 SPLOŠNO.....	3
1.2 SPREJEMANJE PRORAČUNA OBČINE NAKLO ZA LETO 2014	4
1.3 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETEKLIH LET	4
2 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA	6
2.1 OPREDELITEV MAKROEKONOMSKIH IZHODIŠČ ZA PRIPRAVO PRORAČUNA ZA LETO 2014	6
2.2 POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV TER PRESEŽKOV	6
3 OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA PRORAČUNA IN NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV	12
3.1 POSEBNI DEL PRORAČUNA	12
1000 OBČINSKI SVET (62.055 €) 47.317 €	12
2000 NADZORNI ODBOR (3.200 €) 3.176 €.....	14
3000 ŽUPAN IN PODŽUPAN (115.651 €) 100.807 €.....	15
4000 OBČINSKA UPRAVA (11.932.438 €) 9.545.915 €.....	17
9999 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (172.008 €) 922.008 €.....	52
3.2 NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV	54
3.3 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	58
4 POJASNILA K BILANCI STANJA	60
4.1 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV	62
4.2 DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE	62
5 POROČILO O UPRAVLJANJU EZR	63
6 PRILOGE	64

1 PREDLOG SKLEPA

1.1 SPLOŠNO

Zaključni račun proračuna je akt države oziroma občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za preteklo leto. Pri sestavi zaključnega računa se upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna. Zaključni račun zajema tudi obrazložitev zaključnega računa, katere sestavni del so podatki iz bilance stanja ter pojasnilo odstopanj. Minister pristojen za finance, na podlagi tega člena predpiše podrobnejšo vsebino in strukturo zaključnega računa, tudi občinskega. Tako je izdal Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna.

Zaključni račun proračuna Občine Naklo je pripravljen v skladu s temi predpisi in obsega:

1. Predlog sprejema zaključnega računa,
2. Obrazložitev Splošnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2014,
3. Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna in izvajanja načrta razvojnih programov za leto 2014,
4. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja,
5. Poročilo o upravljanju denarnega sistema enotnega zakladniškega računa.

Priloge:

- Predlog objave zaključnega računa v Uradnem listu,
- Splošni del zaključnega računa za leto 2014 – priloga 1:
 - A. Bilanca prihodkov in odhodkov,
 - B. Račun finančnih terjatev in naložb,
 - C. Račun financiranja,
- Posebni del zaključnega računa za leto 2014 – priloge 2,3 in 4,
- Načrt razvojnih programov - priloga 5,
- Poročilo o porabi namenskih sredstev – priloga 6,
- Poročilo o realizaciji načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine – priloga 7,
- Bilanca stanja s prilogami – priloga 8,
- Izjava o notranji oceni javnih financ – priloga 9,
- EZR – bilanca stanja s prilogami. – priloga 10.

Pri pripravi obrazložitev realizacije proračuna za leto 2014 smo upoštevali naslednje klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov:

- institucionalno,
- ekonomsko,
- programsko in
- funkcionalno (COFOG).

Institucionalna klasifikacija pove kdo porablja proračunska sredstva. Institucionalna klasifikacija proračunskih uporabnikov prikazuje razdelitev proračunskih sredstev po institucionalnih enotah, ki so nosilci pravic porabe za financiranje programov iz občinskega proračuna. V proračunu občine so naslednji neposredni proračunski porabniki:

1000	OBČINSKI SVET
2000	NADZORNI ODBOR
3000	ŽUPAN
4000	OBČINSKA UPRAVA
9999	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov določa pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev. Je temelj strukture proračuna.

V **programski klasifikaciji** so določena:

- področja porabe (21 področij),

- glavni programi (57 glavnih programov) in
- podprogrami (117 podprogramov).

Funkcionalna klasifikacija javnofinančnih odhodkov je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov občine po posameznih funkcijah in je predpisana z odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov.

Pomen pomembnejših izrazov:

proračun je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;

spremembe proračuna so akt o spremembah in dopolnitvah državnega oz. občinskega proračuna, ki ga vlada oz. župan predloži v sprejem pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša;

rebalans proračuna je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;

veljavni proračun je sprejet proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;

neposredni uporabniki so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;

posredni uporabniki so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;

določeni uporabniki EKN so pravne osebe javnega prava, ki vodijo poslovne knjige na podlagi računovodskega načela poslovnega dogodka (fakturirane realizacije);

drugi uporabniki EKN so vse pravne osebe javnega prava, ki vodijo poslovne knjige na podlagi načela denarnega toka (plačane realizacije);

prejemniki proračunskih sredstev so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;

prejemki so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja;

donacija je namenski neodplačni prihodek, ki ga domača ali tuja pravna ali fizična oseba prispeva za določen namen;

izdatki so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila glavnice dolga;

investicijski odhodki so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja;

investicijski transferi so nepovratni odhodki, namenjeni za investicije prejemnikov proračunskih sredstev (investitorjev);

državne pomoči so izdatki in zmanjšani prejemki države oz. občine, ki pomenijo korist za prejemnika pomoči in mu tako zagotavljajo prednost pred konkurenti in so namenjeni za financiranje in sofinanciranje programov v institucionalnih enotah, ki se ukvarjajo s tržno proizvodnjo blaga in storitev;

zadolževanje je črpanje posojila ali izdaja vrednostnih papirjev za financiranje primanjkljaja in za odplačilo glavnice dolga in

likvidnostno zadolževanje je črpanje kratkoročnega posojila oz. izdaja kratkoročnega vrednostnega papirja z financiranje začasnega primanjkljaja denarnih sredstev, ki je posledica neuskklajenega gibanja prejemkov in izdatkov proračuna.

Župan je za izvrševanje občinskega proračuna odgovoren občinskemu svetu. O izvrševanju proračuna mora poročati občinskemu svetu na način določen v ZJF. Za finance pristojen organ občinske uprave mora spremljati izvrševanje proračuna in o tem, če je treba, obveščati župana.

1.2 SPREJEMANJE PRORAČUNA OBČINE NAKLO ZA LETO 2014

Občina pripravi proračun na podlagi navodil, ki jih posreduje Ministrstvo za finance. Hkrati z navodili ministrstvo občino seznanja tudi z globalnimi makroekonomskimi okviri razvoja Slovenije. Občina Naklo je pri pripravi proračuna za leto 2014 upoštevala makroekonomske napovedi Ministrstva za finance tako pri letni rasti cen, kot pri podatkih za izhodiščne plače, regresu in ostalih stroških.

Osnutek proračuna Občine Naklo za leto 2014 je Občinski svet obravnaval in sprejel na svoji 12. redni seji, dne 7.11.2012.

Predlog proračuna za leto 2014 je bil obravnavan na 13. redni seji Občinskega sveta, dne 28.11.2012. Občinski svet je predlagani predlog proračuna sprejel s spremembami. Odlok o proračunu Občine Naklo za leto 2014 je bil objavljen v UL RS, št. 93/12, dne 7.12.2012.

V letu 2014 smo zaradi uskladitve pripravili rebalans proračuna za leto 2014. Občinski svet ga je obravnaval in sprejel na svoji 21. seji, dne 4.3.2014. Objavljen je bil v UL RS, št. 18/14, dne 14.3.2014.

1.3 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETEKLIH LET

Stanje prenesenih sredstev iz leta 2013 je bilo 1.353.353 EUR.

Predlagam, da Občinski svet Občine Naklo po obravnavi sprejme naslednji

S K L E P

Sprejme se Zaključni račun proračuna Občine Naklo za leto 2014 po hitrem postopku.

MARKO MRAVLJA
Ž U P A N

Gradivo pripravili:

- ✓ Mateja Kosmač Jarc
- ✓ Dragica Roblek
- ✓ Jana Mihelič
- ✓ Bojana Umnik
- ✓ Mojca Šmid
- ✓ Manca Miko

2 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

2.1 OPREDELITEV MAKROEKONOMSKIH IZHODIŠČ ZA PRIPRAVO PRORAČUNA ZA LETO 2014

Minister za finance mora v skladu s 17. členom Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF) obvestiti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna, v skladu z določbami Zakona o financiranju občin (v nadaljevanju: ZFO) pa je dolžan občinam do 30. septembra posredovati izračun primerne porabe.

Ministrstvo za finance je svoje obveznosti v zvezi z določili ZJF izpolnilo, ko nam je z dopisom, št. 412-01-50/2005/28, z dne 30.09.2013 posredovalo makroekonomska izhodišča za pripravo proračunov občin za l. 2013 - 2015 ter proračunski priročnik za pripravo proračunov občin za leto 2014 (gradivo je bilo posredovano z elektronskim sporočilom dne 11.10.2013). Z dopisom št. 4101-9/2007/99 z dne 09.10.2013 je Ministrstvo za finance občinam posredovalo tudi izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014.

2.2 POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV TER PRESEŽKOV

Poročilo je pripravljeno po 3- mestnih kontih. Zneski v oklepaju prikazujejo Sprejeti proračun 2014, brez oklepaja pa realizacijo 2014.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI	(12.113.344 €) 9.697.215 €
40 TEKOČI ODHODKI	(1.693.179 €) 1.142.372 €

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim (278.648 €) 241.107 €

Obrazložitev konta

V okviru sredstev za plače je bilo izplačanih 12 plač z dodatki na delovno dobo, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, nadure ter druge izdatke zaposlenim. Konto zajema celotne plače občinske uprave in funkcionarja - župana. Skupaj je bilo na dan 31.12.2014 v občinski upravi zaposlenih 11 oseb. Izplačan je regres za letni dopust določen z Zakonom o uravnoteženju javnih financ. Višina regresa je bila odvisna od plačnega razreda kamor se uvrščamo zaposleni. Postavka je bila v primerjavi s planom realizirana 86,53%.

V skladu z Navodilom za izvršitev določb 2. in 3. člena Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur. l. RS, št. 108/2013) smo v januarju 2014 izvedli poračun plač za obdobje od novembra 2010 do maja 2012. Ob izplačilu je bilo potrebno izvesti tudi obračun zamudnih obresti. Skupaj z zamudnimi obrestmi je bila višina izplačanih sredstev 6.574,69 eur.

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost (43.058 €) 36.582 €

Obrazložitev konta

Za pokrivanje obveznosti delodajalca iz naslova prispevkov za socialno varnost, to so prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence smo porabili 36.582 € sredstev. Znižanju potrebnih sredstev je botrovalo nezasedeno delovno mesto višjega referenta. Postavka je bila v primerjavi s planom realizirana 84,96%.

402 Izdatki za blago in storitve (1.266.120 €) 823.516 €

Obrazložitev konta

Sredstva, ki so v proračunu predvidena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev, pokrivajo izdatke, ki so namenjeni operativnemu delovanju organov občine in občinske uprave, kot tudi za izvedbo nekaterih programskih nalog za področje civilne zaščite, gasilstva, varnosti v prometu, intervencij v kmetijstvo, varstvo živali, vzdrževanje cest in druge komunalne infrastrukture ter stroški rednega vzdrževanja pokopališč in mrliških vežic.

Za delo občinske uprave se štejejo izdatki za pisarniški material in storitve, za posebni material in storitve, strošek čiščenja in nakupa čistil, energijo, komunalne storitve in komunikacije, vzdrževanje računalniške opreme, plačila prevoznih stroškov za službena potovanja, stroške tekočega vzdrževanja prostorov občine, plačila najemnin in

zakupnin, plačila kazni in odškodnin, druge operativne odhodke za občinski svet, nadzorni odbor, župana ter občinsko upravo. Sredstva se porabljajo za delovanje in vzdrževanje domov, ki jih ima občina v lasti oz. najemu. Na teh kontih se beleži poraba sredstev za plačilo stroškov za obdaritev starejših občanov in otrok, izvedbo občinskih proslav in prireditev, podelitev občinskih nagrad, izdajanja občinskega glasila.

Največji delež odpade na izdatke za vzdrževanje. Konto za vzdrževanje zajema stroške rednega vzdrževanja opreme, objektov: stavb, cest in drugih. V primerjavi s sprejetim planom so odhodki realizirani 65,04%.

403 Plačila domačih obresti (27.000 €) 36.167 €

Obrazložitev konta

Realizacija je 133,95%. Razlog je plačevanje obresti za kredit iz leta 2014 že od julija dalje (prej kot je bilo predvideno) in zaradi najema likvidnostnega posojila.

409 Rezerve (78.353 €) 5.000 €

Obrazložitev konta

V okviru te vrste odhodkov smo izločili dela proračunskih sredstev v stalno proračunsko rezervo. Sredstva se porabljajo za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojavi nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. Stalna proračunska rezerva je oblikovana kot sklad.

41 TEKOČI TRANSFERI (1.541.603 €) 1.387.707 €

410 Subvencije (89.125 €) 45.531 €

Obrazložitev konta

V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija na kontu subvencije 51,09%. V poročilu za leto 2014 smo realizirali izplačilo subvencij za subvencioniranje cen komunalnih storitev javnim podjetjem v višini 45.531,37 €, ki so v primerjavi s preteklim letom skoraj polovico nižje, zato je tudi realizacija primerno nižja.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom (950.737 €) 923.822 €

Obrazložitev konta

V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 97,17%. Transferi posameznikom in gospodinjstvom so plačila, ki pomenijo dodatek k družinskim dohodkom ali nadomestilo za posebne vrste izdatkov. Transferi posameznikom, ki se izplačujejo iz občinskega proračuna, so sestavljeni iz družinskih prejemkov in starševskih nadomestil, transferov za zagotavljanje socialne varnosti ter drugih transferov posameznikom.

Izplačali smo nagrade za novorojence, štipendije za področje kmetijstva, prevoze v šolo in nazaj, oskrbnine v zavodih, izplačevali smo razliko do ekonomske cene za otroke v vrtcih, obveznosti za družinske pomočnike, pomoč družini, pomoč za sofinanciranje zimске šole v naravi, doplačevali smo oskrbnine v domovih za starejše in invalidne osebe, subvencionirali smo najemnino, šolo za starše in posvetovalnico za mlade ter letovanje otrok.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam (182.218 €) 152.393 €

Obrazložitev konta

Realizacija v primerjavi z veljavnim proračunom je 81,12%. Ta podskupina javnofinančnih odhodkov predstavlja transfere nevladnemu neprofitnemu sektorju. Med neprofitne organizacije sodijo dobrodelne organizacije, društva (kulturna, športna, humanitarna, invalidska, ...), kulturne organizacije in podobne ustanove, ki izvajajo programe v javnem interesu. Nevladni neprofitni sektor je pomemben del civilne družbe, ki s svojo dejavnostjo dopolnjuje dejavnost države. V to podskupino so uvrščeni tudi transferi političnim strankam.

Največ sredstev smo namenili za področje kulture, športa, gasilstva, podjetništva, političnim strankam, turističnim društvom in nevladnih organizacij.

413 Drugi tekoči domači transferi (319.523 €) 265.961 €

Obrazložitev konta

Realizacija na kontu 413 je 83,24%. Med druge tekoče domače transfere smo knjižili:

- tekoče transfere občinam – za delovanje gasilske službe, financiranje skupnega organa, plačilo plač v vrtcih, sofinanciranje OŠ H. Puhar;
- tekoče transfere v sklade socialnega zavarovanja - plačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje občanov brez dohodkov;
- transfere javnim zavodom (za izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalcev, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter izdatke za blago in storitve);
- izplačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski porabniki.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI	(8.846.858 €) 7.139.569 €
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	(8.846.858 €) 7.139.569 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Realizacija na kontu investicijski odhodki je v primerjavi s sprejetim proračunom 80,70%. Med investicijskimi odhodki so zajeti odhodki za nakup računalniške opreme ter druge opreme, sredstva za pripravo zemljišč, sredstva za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, za nakup zemljišč, nematerialnega premoženja ter študije o izvedljivosti projektov, investicijski nadzor, projektno dokumentacijo in nadzor.	
Če izpostavimo nekaj največjih stroškov: Vrtec Naklo, Projekt Gorki 2. sklop in Oskrba s pitno vodo 3. sklop, obnovo šolskih zgradb PŠ Duplje in Podbrezje ter drugo.	
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	(31.704 €) 27.567 €
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	(13.500 €) 7.608 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Postavka je v primerjavi s sprejetim proračunom realizirana 56,36%. V okviru investicijskih transferov pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki smo knjižili nakazilo požarne takse v višini 7.608 €. Realizacija je ustrezno manjša zaradi nenakazila investicijskega transfera PGD Naklo, ki se je zamaknilo v leto 2015.	
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	(18.204 €) 19.959 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Investicijski transferi proračunskim uporabnikom zajemajo transfere javnim zavodom oz. drugim občinam za investicije in investicijsko vzdrževanje. Sredstva so bila nakazana v skladu s programom in sklenjenimi pogodbami. Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom 109,64%, zaradi nakazila investicijskega transfera OŠ Naklo za dopolnjevanje opreme za novi vrtec.	
7 PRIHODKI	(9.727.999 €) 8.051.242 €
70 DAVČNI PRIHODKI	(4.191.504 €) 3.344.145 €
700 Davki na dohodek in dobiček	(2.755.404 €) 2.755.404 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Davki na dohodek in dobiček zajemajo realizacijo prihodka iz naslova dohodnine za financiranje primerne porabe. Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Prihodek iz naslova dohodnine je realiziran 100% in predstavlja v strukturi prihodkov občine največji delež.	
Ministrstvo za finance nam na podlagi 14. in 15. člena ZFO-1 sporoči zneske o prihodkih občine za financiranje primerne porabe in zneskih finančne izravnave. Povprečnina, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave, je izračunana na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za ugotovitev povprečnine. Znesek povprečnine je določil državni zbor v Zakonu o izvrševanju proračuna Republike Slovenije po sprejetju državnega proračuna in za leto 2014 znašal 536,00 €.	
703 Davki na premoženje	(1.347.100 €) 500.788 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Davki na premoženje so realizirani le 37,16%.	
Med davki na premoženje predstavljajo največji delež davki na nepremičnine (konto 7030): to so davek od premoženja in nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča pravnih in fizičnih oseb. Zaradi izpada prihodka iz NUSZ za leto 2013, saj je 2. stopnja razveljavila odločbe, je občina v letu 2014 brez cca 800.00 EUR prihodka (v letu 2014 bi morali prejeti tako prihodek iz leta 2013 kot iz leta 2014).	
704 Domači davki na blago in storitve	(89.000 €) 81.359 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Prihodki so v primerjavi s planom realizirani 91,41%. Med davke na posebne storitve (konto 7044) je uvrščen davek na dobitke od iger na srečo, ki je bil realiziran v višini 1.822,54 EUR. V letu 2014 je bilo nakazane 15.636,48 EUR turistične takse. Okoljska dajatev zaradi odvajanja odpadnih voda je realizirana v višini 60.493,07 EUR. Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest je bila realizirana v višini 3.050,05 EUR. Ob sprejemanju proračuna za leto 2014 smo višino teh dveh okoljskih dajatev ocenili glede na pretekla leta.	
706 Drugi davki	(0 €) 6.594 €
<u>Obrazložitev konta</u>	
Konec leta je bilo za 6.594,40 EUR nerazporejenih sredstev. Davčna uprava, ki na podlagi zakona pobira in razporeja davčne prihodke občin, zaradi pomanjkanja podatkov ne more sproti razporediti vseh prihodkov.	

71 NEDAVČNI PRIHODKI**(602.353 €) 368.418 €****710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja****(272.200 €) 247.916 €**Obrazložitev konta

Prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja so skupaj realizirani 91,09%.

Konec leta 2013 smo prosta denarna sredstva na računu občine vezali pri Unicredit banki. S tem smo prejeli 1.476,95 eur obresti.

Domplan, ki nam servisira kredite dane občanom, je nakazal 209,37 eur obresti iz tega naslova.

Občina oddaja v dolgoročen najem poslovne prostore v večnamenskem objektu Naklo, Že vsa leta so najemniki: Očesna ambulanta Naklo, Lekarna Naklo in Osnovno zdravstvo Gorenjske. V najem pa oddajamo tudi dvorane, za kar prejmemo skromne prihodke.

Prejemamo najemnine za občinska stanovanja v PŠ Podbrezje in Duplje, v Vrtcu Rožle, domu Janez Filipič Naklo in stanovanje v Kranju.

Posebej se evidentirajo prihodki za najem Doma starejših občanov Naklo. Občina vsak mesec izstavi račun najemniku za najem na podlagi poročila o številu realiziranih dni. V letu 2014 smo prejeli cca 17.000 eur prihodkov.

Z najemom infrastrukturnih objektov smo prejeli približno 114.000 eur najemnine. Najemnina se zaračunava JP Komunala Kranj v višini obračunane amortizacije za te objekte.

Za najem grobov smo v letu 2014 prejeli cca 16.000 eur.

Ostali prihodki v manjših zneskih so še iz naslova zakupnin občinskih zemljišč, iz naslova podeljenih koncesij za rudarsko in vodno pravico ter odjem plina ter za dodelitev služnostne pravice.

711 Takse in pristojbine**(6.200 €) 5.185 €**Obrazložitev konta

Upravne takse plačujejo stranke v postopkih z občino. V preteklem letu smo prejeli 3.947,91 eur.

Na podlagi vloge podjetja, ki opravlja izredne prevoze, upravni organ izda odločbo, iz tega naslova smo prejeli 1.259,27 eur.

712 Globe in druge denarne kazni**(10.953 €) 8.692 €**Obrazložitev konta

Iz naslova plačanih glob, ki jih zaračunava naš inšpekcijski organ, ki deluje v okviru skupnega organa več občin, je bilo v preteklem letu plačanih za 6.089,48 eur kazni, kar je manj od planiranega. Ta prihodek se iz leta v leto zmanjšuje.

Plačanega je bilo 2.602,31 eur nadomestila za degradacijo in uzurpacijo.

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev**(7.000 €) 4.056 €**Obrazložitev konta

Prihodki od prodaje blaga in storitev so v primerjavi s sprejetim proračunom realizirani 57,94%.

Med temi prihodki so zajeti zaračunani reklamni oglasi v občinskem časopisu in reklamni oglasi v okviru prireditve Na vasi se dogaja. Med drugim so tukaj zajeti tudi prihodki od plačane ogrevanja stanovanj v GD Duplje in KD Podbrezje. Realizacija prihodkov je nižja saj sta lansko leto izšli le 2 številki občinskega glasila in je zato posledično realizacija prihodka nižja.

714 Drugi nedavčni prihodki**(306.000 €) 102.570 €**Obrazložitev konta

Drugi prihodki so:

-presežek podračuna enotnega zakladniškega podračuna občine,

-prihodki od plačanih komunalnih prispevkov v višini 67.139,31 eur;

-za družinskega pomočnika smo prejeli od ZPIZ 3.505 eur, prejemnik pomoči pa je moral prispevati 68,76 eur;

Realizacija je le 21,52%, na račun plačila komunalnega prispevka, saj v letu 2014 niso bile izdane odločbe za novozgrajeno kanalizacijo v Dupljah.

72 KAPITALSKI PRIHODKI**(55.000 €) 334.008 €****720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev****(40.000 €) 4 €**Obrazložitev konta

V letu 2014 se je realizirala le prodaja kontejnerja, pri katerem je imela Občina Naklo delež 3,5 EUR. Načrtovane prodaje našega dela hiše na Voglarjevi ulici v Naklem nismo uspeli realizirati.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (15.000 €) 334.004 €

Obrazložitev konta

V letu 2014 smo prejeli kupnino za naslednje nepremičnine:

- parc.št. 662 k.o. Naklo - 6.131,75 EUR (pogodba sklenjena 19.12.2013)
- parc.št. 418/3 k.o. Pivka - 4.725,76 EUR (menjalna pogodba sklenjena dne 8.8.2014),
- parc.št. 362/4, 362/5, 362/16, 362/15, 362/7 vse k.o. Žeje - 4.600,00 EUR (pogodba sklenjena dne 9.9.2014),
- parc.št. 68/8 k.o. Strahinj - 9.500,00 EUR (pogodba sklenjena 1.10.2014).

74 TRANSFERNI PRIHODKI (4.761.220 €) 3.975.670 €

740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (767.706 €) 355.368 €

Obrazložitev konta

V letu 2014 so bila sredstva požarne takse v višini 7.608 EUR, ki se prenakažejo Gasilski zvezi Naklo za nakup opreme.

Prejeli smo še sredstva za financiranje občin po ZFO, ki so namesto 38.486,00 le 20.990 EUR.

Za delovanje skupnih organov SSNR in MIK smo prejeli 19.700,85 EUR, od tega je 10.837,30 vezano na leto 2013.

Prejeli smo nakazilo sredstev energetske sanacije za PŠ Duplje (1 zahtevke), v višini 3.365,09 (slovenska soudeležba) in energetske sanacije PŠ Podbrezje (2 zahtevka) v skupni višini 3.124,56 EUR (slovenska soudeležba).

Za projekta Gorki 2. sklop in Oskrba s pitno vodo 3. sklop smo skupno prejeli 230.331,13 EUR slovenske soudeležbe.

741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije (3.993.514 €) 3.620.302 €

Obrazložitev konta

Prejeli smo nakazila za energetske sanacije PŠ Duplje (1 zahtevke) v višini 19.068,79 EUR in PŠ Podbrezje (2 zahtevka) iz Kohezijskega sklada v skupni višini 17.705,77 (EU del).

Iz strukturnih skladov EU smo prejeli 59.840,26 EUR po pogodbi za opremljanje OPPN Naklo - Sever in 1.842.933,23 po pogodbi za Vrtec Mlinček.

Iz Kohezijskega sklada smo za projekta Gorki 2. sklop in Oskrba s pitno vodo 3. sklop prejeli skupno 1.680.551,10 EUR (EU del).

Skupna realizacija je 90,65% glede na plan.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (117.922 €) 29.001 €

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij (117.922 €) 29.001 €

Obrazložitev konta

Nakazana so nam bila sredstva SI-AT v višini 14.981,25 EUR, ki smo jih uveljavljali za izvedene aktivnosti v projektu Brezmejna doživetja narave, za projekt domača hišna imena je bilo nakazanih 7.100,00 EUR ter za projekt svet inovativnih igral 6.919,78 EUR.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

(4.000 €) 1.981 €

7 PRIHODKI (4.000 €) 1.981 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (4.000 €) 1.981 €

750 Prejeta vračila danih posojil (4.000 €) 1.981 €

Obrazložitev konta

Prihodki predstavljajo vračilo kreditov danih občanom.

C. RAČUN FINANCIRANJA (1.372.008 €) 2.596.508 €

5 ZADOLŽEVANJE (1.372.008 €) 2.596.508 €

50 ZADOLŽEVANJE (1.200.000 €) 1.674.500 €

500 Domače zadolževanje (1.200.000 €) 1.674.500 €

Obrazložitev konta

V juliju leta 2014 se je občina skladno s predhodnim soglasjem MF zadolžila za izgradnjo vrtca v višini 1.200.000 EUR. Decembra, ko smo prejeli sofinancerska sredstva EU, se je omenjeni kredit vrnilo v višini 750.000 EUR (v izogib dvojnemu financiranju). Naknadno se je, za potrebe zagotavljanja lastnih sredstev na projektu Bašelj - Kranj

(Oskrba s pitno vodo 3. sklop), najelo nov kredit v višini 474.500 EUR, zato je realizacija % višja od planirane, dejansko pa je nivo zadolžitve občine nižji od predvidene.

55 ODPLAČILA DOLGA	(172.008 €) 922.008 €
---------------------------	------------------------------

550 Odplačila domačega dolga	(172.008 €) 922.008 €
-------------------------------------	------------------------------

Obrazložitev konta

V letu 2014 se je nadaljevalo z odplačevanjem glavnice kredita najetega pri Hypo banki za namen izgradnje Doma starejših občanov Naklo. Kredit je bil najet v letu 2007. Z odplačevanjem se je začelo januarja 2008 za obdobje desetih let, mesečna anuiteta znaša 6.834 EUR. V letu 2014 se je pričelo z odplačevanjem glavnice za kredit za vrtec iz leta 2013. Mesečna anuiteta znaša 7.500 EUR.

Po pridobitvi evropskih sredstev, se je decembra 2014 poplačalo 750.000 EUR kredita za vrtec, ki je bil najet julija 2014, v višini 1.200.000 EUR, zato je dejanska realizacija vračila kar 536,03% glede na planirano.

3 OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA PRORAČUNA IN NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

3.1 POSEBNI DEL PRORAČUNA

Po navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UL RS št. 12/01) obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna zajema obrazložitev realizacije finančnih načrtov neposrednih uporabnikov oz. skupin neposrednih uporabnikov (5. člen).

V nadaljevanju je obrazložitev pripravljena po:

Proračunskih uporabnikov (PU);
Programski klasifikaciji (PrK1) in sicer po:

- Področjih,
- Glavnih programih in
- Podprogramih;

Proračunskih postavkah (PP) in
Ekonomski klasifikaciji (konto).

Predvidevanja upoštevana ob pripravi proračuna za l. 2014 so se med letom v določeni meri gibala drugače kot je bilo to predvideno, zato so bile tekom leta opravljene prerazporeditve, ki so v skladu z Odlokom o proračunu v pristojnosti župana. V letu 2014 se je pristopilo k sprotnemu izvajanju prerazporeditev, zaradi zagotovitve natančnejšega vpogleda v stanje prostih sredstev. Izvedene prerazporeditve so razvidne iz priloge 3, kjer so razvidne razlike med sprejetim in veljavnim proračunom.

Zneski v oklepajih predstavljajo sprejeti proračun 2014, brez oklepajev pa realizacijo. Na koncu je povzeto poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

1000 OBČINSKI SVET (62.055 €) 47.317 €

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

V letu 2014 so se plačale vse obveznosti, katerih valuta je zapadla v plačilo v letu 2014.

01 POLITIČNI SISTEM	(60.555 €) 45.532 €
0101 Politični sistem	(60.555 €) 45.532 €
01019001 Dejavnost občinskega sveta	(34.505 €) 32.624 €

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

Ustava Republike Slovenije, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o lokalnih volitvah, Zakon o referendumu in ljudski iniciativi, Zakon o volilni kampanji, Zakon o političnih strankah, Zakon o financiranju političnih strank, Zakon o preprečevanju korupcije, Zakon o javnih uslužbencih, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon o dostopu do informacij javnega značaja, Pravilnik o plačah in delih plač funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter nadzornega odbora, Zakon o medijih, Statut občine Naklo, Poslovnik občinskega sveta Občine Naklo, Zakon o uravnoteženju javnih financ.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Omogočiti materialne pogoje za uspešno delovanje Občinskega sveta in odborov.

010001 Delovanje občinskega sveta in odborov (21.000 €) 19.119 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila namenjena za delovanje Občinskega sveta.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska postavka je bila v primerjavi s sprejetim proračunom realizirana 91,04%. Izvedenih je bilo 6 rednih in 1 izredna seja Občinskega sveta od predvidenih skupaj 8. Strošek za ekskurzijo Občinskega sveta se je prenesel v proračunsko leto 2015, v letu 2014 se je plačalo ekskurzijo iz leta 2013.

010002 Financiranje političnih strank (13.505 €) 13.505 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V skladu z zakonom o financiranju političnih strank so bila načrtovana sredstva v enaki višini kot v letu 2013. Politične stranke so prejemale na podlagi volilnega izida volitev 2010 mesečne dotacije za njihovo delovanje. Z letom 2015 se bo upošteval volilni izid iz leta 2014.

Višine izplačil sredstev političnim strankam so bile naslednje:

1. SDS- 4.332,66 EUR
2. DeSUS- 3.339,12 EUR
3. SLS- 2.509,46 EUR
4. N.SI- 1.362,28 EUR
5. SD- 1.111,33 EUR
6. LDS- 850,14 EUR

Skupaj 13.505,00 EUR

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska postavka je bila realizirana 100%.

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov (26.050 €) 12.908 €

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

Podprogram zajema izvedbo volitev svetnikov in župana, stroške občinske volilne komisije, volitve v ožje dele občin, izvedba referendumov

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Ustava Republike Slovenije, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o lokalnih volitvah, Zakon o referendumu in ljudski iniciativi, Zakon o volilni in referendumski kampanji, Zakon o političnih strankah, Zakon o financiranju političnih stran

010003 Volitve župana in občinskega sveta (26.050 €) 12.908 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V drugi polovici leta 2014 so se začele priprave na lokalne volitve 2014, glasovanje je bilo izvedeno 5.10.2014.

V okviru **konta 40200604 Občinske volitve oglaševanje** so bila porabljena sredstva za plačilo objave RAZGLASA kandidatov za župana in člane občinskega sveta (Volilni glas) v višini 749,08 EUR, ter plačilo objave Poročila OVK O rezultatih volitev za župana v znesku 22,73 EUR in Poročila OVK o rezultatih za volitev članov občinskega sveta v znesku 45,46 EUR.

V okviru **konta 40219905 Občinske volitve - material in storitve** so bila porabljena sredstva za plačilo izdelave razglasov, ki so bili objavljeni na voliščih (TYPOGRAFIKA JK) v višini 139,57 EUR. Znesek 457,50 EUR je bil plačan za izdelavo ramp za invalide (volišči NAKLO - DOM JANEZA FILIPIČA in DUPLJE nista bili dostopni invalidom). Za izdelavo volilnih imenikov je bilo Ministrstvu za notranje zadeve plačanih 74,32 EUR, Uradnemu listu RS za volilno gradivo (obvestila volivcem, zapisniki, nalepke za pečatenje skrinjic, vrečke in škatle za shranjevanje volilnega gradiva, volilne zaslone, obvestila o izidu glasovanja, itd.) pa 318,53 EUR.

V okviru **konta 40220602 Volitve - poštnina in kurirske storitve** so bila porabljena sredstva v višini 1.455,20 EUR za raznos obvestil volivcem (Pošta Slovenije).

V okviru **konta 40240002 Dnevnice za volilne odbore** so bila porabljena sredstva za plačilo volilnih odborov v višini

2.227,50 EUR - v občini imamo 6 volišč (NAKLO I, NAKLO II, DUPLJE, PODBREZJE, VOLIŠČE ZA PREDČASNO GLASOVANJE, VOLIŠČE ZA GLASOVANJE PO POŠTI, za vsa volišča, razen za VOLIŠČE ZA GLASOVANJE PO POŠTI, so imenovani volilni odbori, ki za svoje delo prejmejo nadomestilo. Volilni odbor ima 6 članov (predsednika in namestnika predsednika VO ter po 2 člana in njihova namestnika). Višino nadomestila določi Občinska volilna komisija skladno z Zakonom o lokalnih volitvah in sicer so člani volilnih odborov in njihovi namestniki upravičeni do nadomestila v višini treh dnevnic po 15 EUR za dan glasovanja, torej skupaj do 45 EUR. Predsednik volilnega odbora in njegov namestnik sta v zvezi z organizacijo glasovanja dodatno upravičena še do polovice dnevnice, skupaj 52,5 EUR. Člani predčasnega volilnega odbora in njihovi namestniki so upravičeni do nadomestila v višini treh dnevnic za vsak dan glasovanja, skupaj torej 9 dnevnic po 15 EUR, kar znaša 135 EUR. Predsednik predčasnega volilnega odbora in njegov namestnik sta v zvezi z organizacijo glasovanja dodatno upravičena še do polovice dnevnice za vsak dan glasovanja, torej do dodatnih 22,5 EUR. Skupno nadomestilo predsedniku predčasnega volilnega odbora in njegovega namestnika po predlogu OVK znaša tako 157,5 EUR.

V okviru **konta 40290701 Volitve strokovno izobraževanje** so bila sredstva porabljena v višini 97,60 EUR za plačilo seminarja, ki ga je na temo izvedbe Lokalnih volitev 2014 v juniju organiziral Uradni list.

V okviru **konta 40293900 Občinska volilna komisija** so bila sredstva porabljena za plačilo nadomestil za člane Občinske volilne komisije ter tajnice in namestnice tajnice Občinske volilne komisije v višini 7.321,00 EUR - skladno z Zakonom o lokalnih volitvah lokalne volitve vodi Občinska volilna komisija (v nadaljevanju OVK), ki je sestavljena iz predsednika in namestnika predsednika OVK ter 3 članov in njihovih namestnikov. Po Zakonu o lokalnih volitvah tako OVK kot tudi tajnici in namestnici tajnice OVK pripada nadomestilo, ki je vezano na plačo župana - tako predsedniku OVK in tajniku OVK pripada nadomestilo v višini 50 % osnovne mesečne plače za poklicno opravljanje funkcije župana v občini, namestnik predsednika OVK in namestnik tajnika v znesku, ki je enak 80% nadomestila predsednika občinske volilne komisije; člani OVK in njihovi namestniki pa v znesku, ki je enak 20% nadomestila predsednika občinske volilne komisije.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do razlike med načrtovanimi in realiziranimi sredstvi je prišlo med drugim zaradi neizplačila nadomestila namestnici člana OVK (zaradi neudeležbe na sejah OVK in glasovanju), sredstva za delno povračilo stroškov volilne kampanje, ki so bila načrtovana za leto 2014 bodo izplačana v letu 2015, oblikovanje in tisk glasovnic pa je bil izveden v okviru občinske uprave in ne preko zunanjega izvajalca.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(1.500 €) 1.785 €
0401 Kadrovska uprava	(1.500 €) 1.785 €
04019001 Vodenje kadrovskih zadev	(1.500 €) 1.785 €

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

Odllok o priznanjih Občine Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Spremljanje aktivnosti in rezultatov, ki jih dosegajo posamezniki in skupine ter le-te vplivajo na razvoj in večjo prepoznavnost Občine Naklo.

040001 Občinske nagrade **(1.500 €) 1.785 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Nagrajevanje najzaslužnejših občanov. Sredstva so bila porabljena za nakup plaket, graviranje besedila na plakete, nagrado za častnega občana ter cvetje oz. šopke za nagrajence.

V letu 2014 je bilo podeljenih:

2 x srebrna plaketa, 5 x bronasta plaketa in 1 x spominsko priznanje. Naziv častnega občana pa je prejel 1 občan.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 118,98% glede na sprejeti proračun. Župan je s prerazporeditvijo zagotovil manjkajoča sredstva.

2000 NADZORNI ODBOR	(3.200 €) 3.176 €
----------------------------	--------------------------

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

V letu 2014 so se plačale vse obveznosti, katerih valuta je zapadla v plačilo v letu 2014.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	(3.200 €) 3.176 €
0203 Fiskalni nadzor	(3.200 €) 3.176 €
02039001 Dejavnost nadzornega odbora	(3.200 €) 3.176 €

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

Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih financah, Statut občine Naklo, Poslovnik Nadzornega odbora Občine Naklo, Pravilnik o plačah in delih plač funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter nadzornega odbora

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Osnovni dolgoročni cilj nadzornega odbora je, da pri danih pogojih in razpoložljivem času nepoklicnega organa občine čim boljše izpolni obveznosti, ki jih ima kot organ občine na podlagi zakona in statuta občine ter s tem prispeva k učinkovitemu, preglednemu in racionalnemu upravljanju javnih financ v občini.

020001 Dejavnost nadzornega odbora **(3.200 €) 3.176 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 so bile izvedene 4 seje nadzornega odbora (16. seja dne 27.1., 17. seja dne 24.3., 18. seja dne 6.5. in 19. seja dne 16.6.) in opravljeni 4 redni nadzori (št. 4/2014 - Zaključni račun, št. 1/2014 - Osnovna šola Naklo, št. 3/2014 - Investicija PŠ in Vrtec Duplje, št. 5/2014 Sekundarna kanalizacija Sp. in Zg. Duplje ter investicije v športne objekte, št. 5/2013 - Občinska zemljišča). Za udeležbo na sejah in opravljene nadzore članom nadzornega odbora pripada plačilo skladno s Pravilnikom o plačah in delih plač funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter nadzornega odbora - predsednik prejme za udeležbo na sejah cca. 121 EUR, člani prejmejo za udeležbo na sejah cca. 76 EUR, za opravljene nadzore pa prejmejo cca. 121 EUR. Obračunana je bila tudi udeležba na seji za nadzorni odbor, ki bo to dejavnost opravljal v mandatnem obdobju 2014-2018 (1. seja dne 19.12.).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je skoraj 100%.

3000 ŽUPAN IN PODŽUPAN **(115.651 €) 100.807 €**

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

V letu 2014 so se plačale vse obveznosti, katerih valuta je zapadla v plačilo v letu 2014.

01 POLITIČNI SISTEM	(94.651 €) 93.397 €
0101 Politični sistem	(94.651 €) 93.397 €
01019003 Dejavnost župana in podžupanov	(94.651 €) 93.397 €

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

Ustava Republike Slovenije, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o lokalnih volitvah, Zakon o referendumu in ljudski iniciativi, Zakon o volilni kampanji, Zakon o samoprispevku, Zakon o financiranju političnih strank, Zakon o dostopu do informacij javnega značaja, Zakon o medijih, Zakon o preprečevanju korupcije, Zakon o javnih uslužbencih, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon o medijih, Statut Občine Naklo, Poslovnik občinskega sveta Občine Naklo, Odlok o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Naklo, Odlok o priznanjih Občine Naklo, Pravilnik o plačah in delih plač funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter nadzornega odbora

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Zagotavljanje strokovnih in materialnih podlag za delo župana in podžupanov.

010004 Plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za neprofesionalno opravljanje funkcije (73.486 €) 72.529 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na predmetni postavki so predvidena sredstva za plačo župana in nagrade za podžupane. Pri izplačilu plače so bile upoštewane določbe Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, Zakona o uravnoteženju javnih financ in navodila Ministrstva za finance.

Plača za župana se obračunava v skladu z zakonom in ostalimi predpisi.

V letu 2014 smo do meseca oktobra izplačevali nagrado za tri podžupane. V novembru in decembru podžupana ni bilo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska postavka je bila v primerjavi s sprejetim proračunom realizirana 98,7%. Bistveno nižji od sprejetega proračuna so bili stroški na kontu splošnih dodatkov. S 1.2.2014 se je povečal prispevek za pokojninsko in zdravstveno zavarovanje za podžupane, zato je bilo potrebno s prerazporeditvijo zagotoviti dodatna sredstva.

010005 Materialni stroški za funkcionarje (13.165 €) 13.162 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila namenjena za materialne potrebe delovanja izvajanja funkcije župana in podžupanov Občine Naklo. Poleg stroškov za pokrivanje raznih sprejemov gostov in drugih (reprezentanca in protokolarna darila) je bilo planirano še plačilo stroškov povračila potnih stroškov za župana in stroške izobraževanja. Med materialnimi stroški za funkcionarje je bilo med drugim predvideno tudi plačilo stroškov mobilne telefonije za župana in podžupane ter zdravniški pregled za župana.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska postavka je bila v primerjavi s sprejetim proračunom realizirana 99,98%. Nižji od predvidenih so bili stroški za reprezentanco, strokovno izobraževanje, drobn inventar in prevoz v tujini, višji pa na kontih telefonije, protokolarnih daril in zdravniškega pregleda.

010006 Odnosi z javnostmi (8.000 €) 7.706 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Postavka je bila načrtovana v skladu s sklenjenimi pogodbami za sodelovanje z informativnimi mediji. Načrtovana so bila tudi sredstva za sodelovanje piarja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska postavka je bila v primerjavi s sprejetim proračunom realizirana 96,33%. Nižja realizacija je na račun manjših stroškov avtorskih honorarjev s področja obveščanja javnosti, kot so bili prvotno predvideni, zaradi manjših potreb po izvajanju tovrstnih del ter tudi racionalizaciji pri oglaševanju Občine. Višja je postavka stroškov oglaševanja zaradi prenosa knjiženja oglaševanja na dogodku Off road.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(21.000 €) 7.410 €
0403 Druge skupne administrativne službe	(21.000 €) 7.410 €
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov	(21.000 €) 7.410 €

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

Odlok o proračunu Občine Naklo, Zakon o lokalni samoupravi

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj je ohranjanje spominskih in tradicionalnih prireditev, obeleževanje obletnic društev in neprofitnih organizacij ter ohranjanje tradicij NOV in drugih vojn. Cilj je tudi zadovoljstvo ob pozornostih do starejših občanov in predšolskih otrok.

040007 Protokol in pokroviteljstva (21.000 €) 7.410 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Stroški protokola se nanašajo na stroške župana in občinskega sveta ob pomembnih dogodkih v občini, uradnih obiskih, prireditvah in podobno. Všteti so tudi drugi materialni stroški za darila in organizacijo prireditev, najem prostorov in stroškov vezanih na protokolarne dogodke.

V letu 2014 so nas obiskali šolarji iz Poljske, občina je bila pokrovitelj PGD Podbrezje za majice, naročila je reklamni oglas ob jubileju Radia Gorenc in pokrovitelj izvedbe veleslaloma županov. Župan je odobril izplačilo pokroviteljskih sredstev za KUD Triglav Duplje, Turno smučarskemu klubu Olimpik ter OŠ Naklo za udeležbo na državnem prvenstvu v veleslalomu.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 35,29% glede na sprejeti proračun. Glede na predvideno finančni plan, se je racionaliziralo stroške za splošni material in storitve ter transfere društvom v kar največji meri.

Predviden javni natečaj za poimenovanje ulice v okolici vrtca ni bil izveden. Ulica se je poimenovala po že obstoječih.

4000 OBČINSKA UPRAVA

(11.932.438 €) 9.545.915 €

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

Neporabljenih namenskih sredstev iz leta 2013 ni bilo.

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

V letu 2014 so se plačale vse obveznosti iz leta 2013, katerih valuta je zapadla v plačilo v letu 2014.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	(1.000 €) 357 €
0202 Urejanje na področju fiskalne politike	(1.000 €) 357 €
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike	(1.000 €) 357 €

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

Zakonske podlage predstavljajo predvsem Zakon o javnih financah, Zakon o računovodstvu in Zakon o plačilnem prometu ter na njihovi podlagi sprejeti predpisi.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Najnižji možni stroški.

020002 Stroški plačilnega prometa (1.000 €) 357 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila planirana za plačilo storitev plačilnega prometa naši banki, to je Uprava republike Slovenije za javna plačila in Poštni banki.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Stroški so se občutno znižali, tako, da je realizacija le 35,6%.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(234.086 €) 120.984 €
0403 Druge skupne administrativne službe	(234.086 €) 120.984 €
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov	(49.967 €) 31.936 €

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

Odllok o proračunu Občine Naklo, Zakon o lokalni samoupravi

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilj je ohranjanje spominskih oz. tradicionalnih prireditev, obeleževanje obletnic društev in neprofitnih organizacij ter ohranjanje tradicij NOV in drugih vojn. Poleg tega pa je cilj tudi zadovoljstvo starejših občanov in predšolskih otrok ter povezovanje krajev v občini, občanom pa na prijazen način omogočiti sproščeno dogajanje na prireditvah znotraj občine oz. posameznega kraja.

040002 Občinske prireditve (30.967 €) 25.234 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratak opis

Občina Naklo organizira proslavo ob slovenskem kulturnem prazniku, Materinskem dnevu, ob občinskem prazniku ter božično-novoletni koncert in drugih pomembnih dogodkih. V sodelovanju s posameznim kulturnim društvom se vsako leto izvede tudi občinska pevška revija. Skupaj z občinama Kranj in Vodice smo tudi v l. 2014 organizirali veleslalom na Krvavcu. V letu 2014 je bila tretjič izvedena prireditev »Na vasi se dogaja«. Želimo si, da se bo nadaljevala in prerasla v tradicionalno prireditev, ki bo povezala vse tri večje kraje v občini: Naklo, Duplje in Podbrezje. Prireditve se organizirajo ob občinskem prazniku. Namen pa je povečati družabno življenje v občini, jo promovirati in narediti prepoznavno na področjih, kjer do sedaj ni bila. Pri organizaciji občinskih prireditev smo k sodelovanju povabili tudi študente. V veliko pomoč pri organizaciji občinskih prireditev pa nam je naš zavod, Osnovna šola Naklo in društva s področja kulture.

V realizaciji leta 2014 so zajeti nekateri stroški otvoritve Podružničnih šol Podbrezje in Duplje.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je 81,49% glede na sprejeti proračun, pri čemer se je poskušalo optimizirati stroške prireditev in jih izvesti v primernem obsegu s čim manjšimi stroški.

040003 Praznovanje obletnic občanov (4.000 €) 3.764 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratak opis

Postavka je namenjena obdaritvi starejših občanov, ki praznujejo obletnice rojstva. Običajno jih župan povabi na kosilo ali pa jih obišče in jih skromno obdari. Vabi se občane, ki praznujejo 80. obletnico in pa 90. in več let.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija predmetne postavke je 94,09% glede na sprejeti proračun, pri čemer se je poskušalo optimizirati stroške in izvesti v dogodke s čim manjšimi stroški.

040004 Obdaritve otrok (15.000 €) 2.938 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratak opis

Predšolske otroke vsako leto obišče Miklavž. V letu 2014 so bili vabljeni otroci rojeni v letih od 2009 do 2013. Vsak otrok je prejel primerno darilo. Dramska skupina Živčki jim je pripravila primerno gledališko predstavo, tokrat je bila to predstava Janko in Metka.

Nekaj sredstev je bilo namenjenih tudi obdaritvi otrok ob sprejemu v osnovno šolo. Otroci so prejeli knjigo naše mlade občanke Marije Poklukar, Kamniška roža.

Podatkov o zlatih maturantov pa iz naše občine v tem letu ni bilo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 19,59% glede na sprejeti proračun. V letu 2014 ni bilo zlatih maturantov, zato je realizacija na predmetnem kontu 0, nižji so tudi stroški miklavževe obdaritve, na račun daril, ki so bila nabavljena že lansko leto, večji del daril pa smo plačali v tekočem letu ter zaradi znižanje starostne meje na predšolske otroke.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem (184.119 €) 89.048 €

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

Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih financah, Zakon o poslovnih stavbah in poslovnih prostorih, Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Uredba o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Pravilnik o standardih vzdrževanja stanovanjskih stavb in stanovanj, Pravilnik o minimalnih tehničnih zahtevah za graditev stanovanjskih stavb in stanovanj, Pravilnik o upravljanju večstanovanjskih stavb, Navodilo o izdelavi poročila o upravnikovem delu

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma je skrb za vzdrževanje poslovnega fonda v Občini Naklo, prenova in obnova starega poslovnega fonda, zagotavljanje minimalnih tehničnih zahtev, ki jih morajo izpolnjevati poslovni prostori. Kazalci podprograma so doseganje čim višje stopnje vzdrževanosti. Upravljanje in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov je stalna naloga občinske uprave, ki jo uprava vrši v okviru proračunskih možnosti in projekta upravljanja in investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov.

040005 Pravne storitve

(33.000 €) 20.450 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V okviru **konta 40211301** so bila porabljena sredstva za plačilo deleža izdelave izvedenskega mnenja glede vrednosti nepremičnine, na kateri stoji vodohram na vodovodu Bašelj Kranj v višini 43,04 EUR, ter plačilo izdelave cenitve za namen menjalne pogodbe, ki je bila sklenjena z Andrejo Jagodic v višini 97,60 EUR.

V okviru **konta 40270201** je bila plačana odškodnina g. Čebašku v višini 1.000,00 EUR zaradi motenja lastninske pravice pri izvedbi vodovoda - izvedena dela niso bila skladna s podpisano služnostno pogodbo - in sicer na podlagi sklenjene sodne poravnave. V

V okviru **konta 40292000** - so bila porabljena sredstva za plačilo mesečnega pavšala Odvetniški družbi Brezovec (mesečni znesek 400 EUR brez DDV ter od 1.7.2014 dalje po 500 EUR brez DDV) ter za plačilo sodnih stroškov skladno z Odvetniško tarifo v zadevah, v katerih nas zastopa Odvetniška družba Brezovec (opr.št. IP 382/2011 ugotovitev ničnosti zakupne in prodajne pogodbe, opr.št. IPg 788/2012 - zemljišče Gobovce in nasprotna tožba Občine Naklo, opr.št. N 30/2013 - sodna ureditev meje, opr.št. IP 562/2010 - plačilo odškodnine zaradi nezmožnosti uporabe denacionaliziranih nepremičnin (Gramoznica), opr.št. N 31/2008 denacionalizacija (Polica), opr.št. Pd 100/2014 - izredna odpoved PZ, opr.št. VL164783/2014 sklep o izvržbi Mitreski). Sredstva so bila porabljena tudi za plačilo svetovanja v drugih zadevah, za katere ni bilo posebej dano naročilo (npr. Gorki, javni razpisi, kadrovske zadeve in podobno). Sredstva v višini 732,61 EUR so bila porabljena za overitve podpisov na pogodbah, s katerimi občina pridobiva nepremičnine ali služnosti ter vlaganje ZK predlogov (ZK predloge lahko vloga le notar).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Tako pri kontu 40270201 kot tudi pri kontu 40292000 sredstev ne moremo natančno načrtovati, zato je bila poraba nižja od načrtovane (naroke za sodne obravnave razpisuje sodišče, nimamo vpliva na vlaganje tožb in podobno). Pri kontu 40211301-Cenitve premoženja je bila nižja realizacija, ker zaradi finančne situacije občine v drugi polovici leta ni bilo aktivnosti pri prodajah in nakupih zemljišč.

040006 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih in drugih prostorov občine

(140.389 €) 58.710 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Občina mora za objekte, ki so v njeni lasti (Večnamenski objekt Naklo, Kulturni dom Podbrezje, Vrtec ROŽLE) oz. jih je prevzela v najem (Dom Janeza Filipiča, Gasilski dom Duplje) skladno s pogodbo skrbeti kot dober gospodar.

Konto 40200203 - VNON stroški varovanja

V juliju se je začelo izvajati protipožarno in protivlomno varovanje objekta, za kar imamo sklenjeno pogodbo z družbo PLUS ORBITA d.o.o., za varovanje je bilo plačanih 1.128,50 EUR.

Konto 40209905 Dom Podbrezje - splošni material in storitve

Za peč je bil kupljen petrolej v znesku 44,85 EUR, plačana je bila storitev praznenja greznice v višini 151,38 EUR, nabavljena so bila čistila in pripomočki za čiščenje v skupni vrednosti 73,60 EUR.

Konto 40209911 - GD Duplje - splošni material in storitve

Kupljena so bila čistila za čiščenje dvorane v vrednosti 123,94 EUR, plačana je bila storitev čiščenja dimnika v višini 28,06 EUR.

Konto 40209919 VNON - splošni material in storitve

Z Gasilsko reševalno službo Kranj imamo sklenjeno pogodbo o reševanju oseb iz dvigala (mesečno plačujemo 12,20 EUR pavšala - v letu 2014 je bilo plačanih 146,40 EUR), za dopolnitev požarnega reda je bil plačan znesek 1.793,40 EUR, naročeni so bili dodatni ključi za objekt (157,50 EUR), pregledani so bili gasilni aparati (87,70 EUR), kupljena so bila čistila in pripomočki za čiščenje (185,22 EUR), kupljeni so bili pripomočki za poslikavo zidu ob objektu (104,76 EUR), kupljene so bile papirnate brisače in drug drobn material (247,11 EUR)

Konto 40209934 DJF - splošni material in storitve

Kupljene so bile žarnice in drobn material (252,59 EUR), plačana je bila storitev čiščenja dimnika v višini 28,06 EUR

Konto 40209934 Vrtec Rožle - splošni material in storitve

Plačana je bila storitev čiščenja dimnika v višini 56,12 EUR.

Konto 40250307 - Dom Podbrezje - tekoče vzdrževanje

Plačana je bila sanacija dimnika v višini 366,00 EUR.

Konto 40250312 - VNON - redno vzdrževanje

Z Jožetom Mohoričem s.p. imamo sklenjeno pogodbo za opravljanje hišniških opravil (mesečno se plačuje se dejansko opravljena dela (manjša popravila, popis števecv, čiščenje snega okrog objekta, košnja trave okrog objekta) - v letu 2014 je bilo plačanih 400,82 EUR); z DVD Verdikon d.o.o. imamo sklenjeno pogodbo o vzdrževanju dvigala (izvajalec opravlja redne mesečne preglede dvigala ter po potrebi popravila (mesečni znesek 60 EUR brez DDV - v letu 2014 je bilo plačanih 878,40 EUR); plačan je bil pregled klimatov (5.880,40 EUR); umerjeni so bili senzorji plina (159,67 EUR); EL-TOM, Tomaž Jeklar s.p. nam opravlja redni letni servis plinskega kotla, zaradi zaračunavanja ogrevanja najemnikov je bilo izvedeno tudi umerjanje števecv (plačana sta bila računa v skupnem znesku 834,37 EUR); z KLIMO BELEHAR imamo sklenjeno pogodbo o servisiranju in vzdrževanju klimatov, split sistemov, hladilnega agregata, strojnice brez plinskih kotlov - izvedena sta bila dva servisa, plačana sta bila računa v znesku 1.334,68 EUR); v okviru rednega vzdrževanja objekta je bila v drugi polovici leta zaradi zamakanja izvedena nujna sanacija strehe (2.999,74 EUR); zaradi priprave za poslikavo je bil prepleskan zid ob objektu (170,80 EUR); opravljen je bil tehnični pregled dvigala (178,12 EUR).

Konto 40250400 - Zavarovanje poslovnih prostorov

Plačano je bilo zavarovanje za vse objekte (tudi za avtobusne postaje in mrliške vežice) v znesku 5.554,57 EUR.

Konto 40251200 - Zavarovanje opreme

Plačano je bilo zavarovanje za šotor, ki je v lasti Občine Naklo v znesku 609,48 EUR.

Konto 40260303 - GD Duplje najem plinohrama

GD Duplje se ogreva z UNP, ki se hrani v plinohramu, ki ga ima občina v najemu od BUTAN PLINa, za najemnino plinohrama je bilo v letu 2014 plačanih 135,48 EUR.

Konto 40260309 - Najemnina DJF

Občina Naklo ima sklenjeno najemno pogodbo za DJF z Župnijo Naklo, letni najem je znašal 13.441,81 EUR.

Konto 40290204 Pogodbena delo - čiščenje GD Duplje

Občina Naklo vsako leto sklepa pogodbo o delu za čiščenje dvorane v GD Duplje in avtobusne postaje ob GD Duplje, izvajalka prejme 75,00 EUR neto/mesec, kar za občino na letnem nivoju predstavlja 1.658,48 EUR.

Konto 4020209 Pogodba o delu - upravljanje DJF

Občina Naklo ima sklenjeno pogodbo o opravljanju hišniških storitev za DJF, izvajalec je upravičen do 100,00 EUR neto / mesec, kar se poračuna z najemnino za hišniško stanovanje (hišniške storitve se med poletjem zaradi menjave najemnikov hišniškega stanovanja niso opravljale, strošek občine je znašal 1.840,13 EUR).

Konto 42023701 - VNON - nakup opreme za varovanje

Kupljena je bila oprema za protipožarno in protivlomno varovanje (senzorji dima, kamere, server) v znesku 9.438,80 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanj med načrtovanimi in realiziranimi sredstvi je prišlo zaradi neizvedbe načrtovanega vzdrževanja VNON, ki ni bilo izvedeno zaradi prednostnega izvajanja večjih projektov v letu 2014 (projekt GORKI in OSKRBA S PITNO VODO, projekt VRTEC).

040008 Upravljanje infrastrukture v poslovnem najemu**(10.730 €) 9.888 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Za vodenje analitičnih evidenc imamo stroške na podlagi sklenjene pogodbe. Prav tako imamo pogodbena obveznost za vodenje digitalnega katastra gospodarske javne infrastrukture: vodovod, kanalizacija in ravnanje z odpadki (pogodba zajema tudi vodenje katastra greznic in malih hišnih čistilnih naprav, vodenje katastra hidrantnega omrežja, posredovanje podatkov za vpis v zbirni kataster GJI, izris tras predvidene kanalizacije in vodenje podatkov o ciljnem stanju stavb po operativnem programu odvajanja in čiščenja odpadne vode, tiskanje kart v papirni obliki, priprava izhodnih podatkov za potrebe izdelave različnih projektov). Predviden je bil tudi strošek izdaje projektnih pogojev in soglasij, ki jih iz svojega področja izdaja Komunala Kranj.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Predmetna postavka je bila glede na sprejeti proračun realizirana 92,15%. Manjša realizacija je bila, ker v tem letu ni bilo stroška izdajanja projektnih pogojev.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(502.277 €) 391.414 €
0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni	(34.373 €) 22.360 €
06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	(1.900 €) 1.868 €

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

Zakon o lokalni samoupravi

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika: letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga

finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilj je uveljavljanje interesov občine preko predstavnikov SOS in ZOS pri državi.

060001 Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnosti (1.900 €) 1.868 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
Občina ima kot članica Združenja občin Slovenije in Skupnosti Občin obveznost plačevanja članarine.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija glede na sprejeti proračun je bila 98,31%.

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti (32.473 €) 20.492 €

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

Zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Koriščenje sredstev iz ESRR z vključitvijo v Regionalno razvojno agencijo, s sofinanciranjem CTRP je cilj razvoj podeželja in z vključitvijo v LAS je cilj koriščenje sredstev EKSRP/LEADER. Druga projektna dokumentacija - cilj je imeti pripravljene nove projekte do faze, da se v primeru aktualnega razpisa lahko pravočasno kandidira za EU sredstva.

060002 Razvojni projekti (32.473 €) 20.492 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

BSC – material in storitve - sofinanciranje pokriva sodelovanje vseh zaposlenih na RRA (BSC-18 ljudi, SORA 13 ljudi, RAGOR 7 ljudi) na nalogah regionalnega razvoja v javnem interesu ter mesečne stroške, ki nastajajo pri izvajanju teh nalog (upravljanje in podpora razvojnim strukturam - svet regije, region. razvoj. svet, odbori RRS, kolegij RRA; informiranje o razpisih, priprava in spremljanje izvedbenega načrta, usklajevanje, pomoč občinam pri prijavah na razpis, spremljanje izvajanja RRP 2007-2013, analize, koordinacija 4 x T - tehnologija, talenti/ toleranca, turizem, trajnostni razvoj - prioritet RRP ter podpora občinam, usklajevanje regijskih interesov z državo, usposabljanje regionalnega/lokalnega okolja za krepitev možnosti črpanja EU sredstev, razvoj novih finančnih shem in podporne infrastrukture)

LAS - LOKALNA AKCIJSKA SUPINA - administrativno in finančno vodenje LAS, animacija okolja, svetovanje nosilcem projektov, pomoč pri pripravi dokumentacije, izobraževanje članov LAS, pregledovanje zahtevkov, pomoč pri pripravi zahtevkov, pregled opravljenega dela, transnacionalno sodelovanje z drugimi LAS, usklajevanje razvoja LEADER, ožja skupina LAS in MKO.

CTRP - material in storitve – Center za trajnostni razvoj podeželja - CTRP s sedežem Strahinj 99a, Naklo se ukvarja s spodbujanjem razvoja podjetniških aktivnosti in zaposlovanja na podeželju s ciljem ohranjanja aktivnega podeželja osrednje Gorenjske – izvajanje programa Podeželsko razvojno jedro 2014, ki se izvaja skozi 4 stopenjski pristop: socialna faza (animacijska faza, privabljanje brezposelnih v programe, organiziranje skupin), socialno-ekonomska faza (preverjanje idej, delo v skupini, usposabljanje in individualno svetovanje), ekonomsko – socialna faza (usposabljanje nosilcev za poslovno dejavnost, podpora pri trženju in razvoj blagovne znamke), ekonomska faza (samo/zaposlitev, samostojno poslovanje).

Druga projektna dokumentacija - na predmetnem kontu so zajeti stroški projektnih dokumentacij, preden se le-te uvrsti v NRP (običajno so to idejne zasnove novih projektov).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na predmetni postavki je glede na sprejeti proračun 63,10%. Glede na zaključevanje večjih investicij v Občini niso bile pripravljene nove projektne dokumentacije v planiranem obsegu in se je ta naloga prenesla v leto

0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin	(37.684 €) 30.607 €
06029002 Delovanje zvez občin	(37.684 €) 30.607 €

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

Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih financah: Zakon o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, št. 94/07, 27/08, 76/08 in 82/09) določa, da lahko občine ustanovijo enega ali več organov skupne občinske uprave. Prav tako 2. člen Zakona o občinskem redarstvu (Uradni list RS, št. 139/06) nalaga mestnim občinam, da ustanovijo mestno redarstvo, dve ali več občin pa lahko ustanovi medobčinsko redarstvo, kot organ skupne občinske uprave. Organ skupne občinske uprave za področje inšpekcije in redarstva je ustanovljen z Odlokom o ustanovitvi organa skupne občinske uprave "Medobčinski inšpektorat Kranj". Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07, 27/08 in 76/08) določa, da lahko občine ustanovijo enega ali več organov skupne občinske uprave. 100. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO) nalaga predstojnikom proračunskih uporabnikov odgovornost za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja. Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) dopušča možnost, da več proračunskih uporabnikov organizira skupno notranje revizijsko službo. Organ skupne občinske uprave za področje notranje revizije je ustanovljen z Odlokom o ustanovitvi organa skupne občinske uprave "Skupna služba notranje revizije Kranj".

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji so opredeljeni s pogodbama o sodelovanju.

060008 Medobčinski inšpektorat Kranj **(24.950 €) 19.185 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Občina Naklo je skupaj s še nekaterimi občinam organizirala inšpekcijsko službo, ki deluje v sestavi organov Mestne občine Kranj. K pogodbi o ustanovitvi so poleg Mestne občine Kranj pristopile tudi občine Cerklje na Gorenjskem, Jezersko, Naklo, Preddvor, Šenčur in Trzič. Občine so dolžne plačevati stroške plač in materialnih stroškov ter stroške morebitnih nakupov osnovnih sredstev. Načrtovano je bilo 50% sofinanciranje iz sredstev države.

Proračunska sredstva na tej postavki so namenjena za delovanje organa skupne občinske uprave Medobčinski inšpektorat Kranj in sicer za pokrivanje izdatkov za blago in storitve, za posebni material in storitve, nakup nove uniforme, za stroške energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij, za prevozne stroške in storitve, za izdatke za službena potovanja, za tekoče vzdrževanje, za poslovne najemnine in zakupnine ter za druge operativne odhodke, ki nastajajo pri opravljanju nalog organa skupne občinske uprave. Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje skupne občinske uprave: tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, plačilo najemnin za upravne prostore, investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov, investicije v upravne prostore, nakup prevoznih sredstev, nakup licenčne programske opreme. Sredstva so bila predvidena tudi za nakup dodatnega pisarniškega pohištva, nakup nove in zamenjavo stare in izrabljene računalniške opreme, tiskalnikov, zamenjavo izrabljenih telekomunikacijskih aparatov, za nakup prenosnih redarskih računalniških enot, za posodobitev dopolnitev računalniških programov in investicijsko vzdrževanje z izboljšavami.

Postavka zajema tudi NRP 12-010, ki zajema investicijski transfer za potrebe MIK.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Predmetna proračunska postavka je bila glede na sprejeti proračun realizirana 76,89%. Višina predvidenih sredstev je bila oblikovana pred prejemom točnih izračunov stroškov s strani MOK, zato odstopanje od predvidene realizacije.

060009 Skupna služba notranje revizije **(12.734 €) 11.423 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Skupna služba notranje revizije Kranj (SSNR) je začela delovati v letu 2010, ustanovljena je bila z namenom notranjega revidiranja poslovanja občin ustanoviteljic (Kranj, Naklo, Trzič, Preddvor) in neposrednih proračunskih porabnikov omenjenih občin. Naloge revidiranja se izvajajo na podlagi dolgoročnega (5 let) in letnega načrta, ki ju sprejmejo župani ustanoviteljic. Načrtovano je bilo 50% sofinanciranje iz sredstev države. Načrtovana so bila sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih v Skupni službi notranje revizije, pripravljene po izhodiščih za izračun potrebnih

sredstev za stroške dela. Upoštevani so tudi posredni stroški dela, ki jih za skupno službo opravlja občinska uprava MOK in se v deležu prenesejo na skupno službo.

Proračunska sredstva na tej postavki so namenjena za delovanje organa skupne občinske uprave Skupna služba notranje revizije Kranj in sicer za pokrivanje materialnih stroškov, ki nastajajo pri opravljanju nalog skupne službe. Predvidena sredstva za pisarniški material, ki ga skupna služba potrebuje za opravljanje svojega dela, storitve čiščenja in varovanja zgradbe ter nabave strokovne literature, plačilo električne energije, komunalne storitve, telekomunikacije in ogrevanje, ki odpade po ključu na skupno službo, sredstva za strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skupni službi, saj se morajo zaposleni na tem področju stalno izobraževati in slediti vsem spremembam v zakonodaji, spremljati pa morajo tudi novosti s področij, ki jih revidirajo ter sredstva za tekoče vzdrževanje strojne in programske računalniške opreme in uporabo skupnih programskih aplikacij.

Postavka zajema tudi NRP 12-011, ki zajema investicijski transfer za potrebe SSNR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Predmetna proračunska postavka je bila glede na sprejeti proračun realizirana 89,70%. Višina predvidenih sredstev je bila oblikovana pred prejemom točnih izračunov stroškov s strani MOK, zato odstopanje od predvidene realizacije.

0603 Dejavnost občinske uprave	(430.220 €) 338.447 €
06039001 Administracija občinske uprave	(402.820 €) 331.231 €

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

Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih uslužbencih, Zakon o javnih financah, Zakon o dostopu do informacij javnega značaja, Zakon o varstvu osebnih podatkov, Zakon o spodbujanju regionalnega razvoja, Zakon o inšpekcijskem nadzoru, Zakon o občinskem redarstvu, Zakon o prekrških, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon o varstvu javnega reda in miru, Zakon o varstvu okolja

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika: letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika: ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj podprograma je gospodarna in učinkovita poraba proračunskih sredstev za plače, materialne stroške tako, da je izvajanje vseh storitev in posredovanje informacij javnega značaja zagotovljeno zakonito in pravočasno. Cilj je tudi zagotavljanje pogojev za delovanje občinske uprave tako v obliki rednega izplačila plač zaposlenim, kot zagotavljanje prostorskih pogojev za delo, ustrezne opremljenosti in postavitve delovnih mest, kot tudi primerne opremljenosti z delovnimi sredstvi. Omogočajo izpopolnjevanje funkcionalnih znanj, nabavo strokovne literature, dnevnega časopisja, plačilo storitev, ki jih za občino opravijo drugi.

Glavni letni izvedbeni cilj je uspešno in učinkovito izvajanje zastavljenih nalog.

060003 Plače delavcev občinske uprave	(270.520 €) 230.566 €
--	------------------------------

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na dan 31.12.2014 je bilo v občinski upravi 10 (deset) redno zaposlenih, od tega 1 (en) za določen čas, 9 (devet) za nedoločen čas, od teh pa en zaposleni dela s polovičnim delovnim časom. Plače so se obračunavale v skladu z zakoni. Bistveno nižji od sprejetega proračuna so bili stroški na kontu dodatek za del. dobo, prehrano med delom, prevoz na delo in z dela in nadurno delo. Ugotavljamo, da je vzrok nižje realizacija od načrtovane, nezasedeno delovno mesto višjega referenta za gospodarske javne službe, komunalne in druge gradbene zadeve. Regres za letni dopust je bil obračunan v skladu z Zakonom o uravnoteženju javnih financ.

V skladu z Navodilom za izvršitev določb 2. in 3. člena Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur. l. RS, št. 108/2013) smo v januarju 2014 izvedli proračun plač za obdobje od novembra 2010 do maja 2012. Ob izplačilu je bilo potrebno izvesti tudi obračun zamudnih obresti. Do plačila odprave nesorazmerij so bili upravičeni zaposleni v navedenem obdobju, katerih izplačana plača je bila ob uvedbi novega plačnega sistema nižja od predpisane.

TABELA: Stanje zaposlenih na dan 31.12.2014

Zap. št.	Del mesto, področje	Plačni razred	Vrednost razreda, I. bruto	Regres za LD	opomba
1.	Direktor občinske uprave	48	2.715,84	100,00	določen čas
2.	Svetovalec za gospodarstvo in računovodstvo	30	1.360,49	484,40	
3.	Svetovalec za družbene zadeve in računovodstvo	29	1.308,92	484,40	
4.	Višji svetovalec za premoženjsko pravne in kadrovske zadeve	36	1.715,51	346,00	
5.	Višji referent za gospodarske javne službe, komunalne in druge gradbene zadeve	26	1.164,97	0	od 3.12.2014
6.	Višji svetovalec za okolje in prostor	40	2.001,31	346,00	
7.	Tajnica	15	758,78	692,00	1/2 del čas
8.	Višji svetovalec za proračun, finance in gospodarstvo	38	1.853,35	346,00	
9.	Komunalni delavec	7	554,44	692,00	
10.	Traktorist	18	853,53	484,40	

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila 85,23% glede na sprejeti proračun. Večje odstopanje realizacijo od načrtovanih sredstev je posledica, da smo imeli delovno mesto višjega referenta za gospodarske javne službe, komunalne in druge gradbene zadeve več mesecev nezasedeno.

060005 Materialni stroški uprave

(132.300 €) 100.666 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Občinski uslužbenci in drugi proračunski uporabniki potrebujemo za svoje delo razne pripomočke in material, poleg tega se porablja energija, voda in drugo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na predmetni postavki je bila realizacija 76,17% glede na sprejeti proračun. Bistveno manjša realizacija od predvidene je na kontu drugega materiala in storitev, zdravniških pregledov zaposlenih, strokovnega izobraževanja ter stroškov povezanih z zadolževanjem. V letu 2014 zaradi varčevanja ni bilo naročenih protokolarnih daril za potrebe uprave, prav tako ni bilo potrebe po varnostni kontroli zaposlenih. V letu 2014 ni bilo stroška s prakso dijakov in študentov.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav (27.400 €) 7.216 €

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

Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih financah

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Ohranjanje občinskega premoženja v dobrem stanju in modernizacija uprave.

060006 Upravni prostori

(7.400 €) 2.400 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Predvidena so bila sredstva za nujna vzdrževalna dela upravnih prostorov in za najemnino za garaže.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najemnino za garaže se je redno poravnava, zato je realizacija 100%. Ni bilo pa potrebe po nujnih vzdrževalnih

delih, zato je realizacija na predmetnem kontu 0.

060007 Modernizacija uprave (20.000 €) 4.816 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Za normalno delo občinske uprave se nujno potrebuje dobra oprema: računalnike in računalniške programe, ustrezne licence, pisarniško pohištvo, urejen arhiv.

Postavka vključuje NRP 07-007 Modernizacija uprave. Po predmetnem NRP-ju se je v letu 2014 investiralo v nov disk ter smo v tem letu plačali 2. del stroška nadgradnje programa Cadis.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na predmetni postavki je 24,08% glede na sprejeti proračun. Realizacija je bistveno nižja od predvidene, saj so bili na predmetnih postavkah predvidene investicije v protipožarni arhiv in železne omare za pisarne. Realizacija navedenega se je zaradi likvidnostnih težav premaknila v leto 2015.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	(73.819 €) 57.006 €
0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost	(73.819 €) 57.006 €
07039002 Protipožarna varnost	(69.819 €) 57.006 €

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

Zakon o gasilstvu in podzakonski predpisi, Zakon o varstvu pred požarom in podzakonski predpisi, Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami in podzakonski predpisi

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Zagotavljanje materialnih pogojev za varstvo pred požari.

070002 Gasilska zveza Naklo (41.500 €) 28.443 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V predmetni postavki so dotacije za delovanje Gasilske zveze za protipožarno varnost.

NRP 07-015 Požarna taksa GZN - investicijski transfer - občina mesečno prejme nakazilo požarne takse. Takso se na podlagi pogodbe o delovanju nakazuje Gasilski zvezi.

NRP 08-003- Protipožarna varnost - investicijski transfer - sredstva so bila predvidena za gradnjo prizidka PGD Naklo, ki se pa še ni bil izveden.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na predmetni postavki je 68,54%. Gasilska zveza je dobila nakazan celoten znesek rednih transferov in plačane požarne takse. Investicijski transfer za prizidek PGD Naklo in dokumenti zaščite in reševanja do konca leta 2014 ni bil izveden zaradi zaključevanja velikih projektov in posledičnih težav z likvidnostjo.

070003 Gasilsko reševalna služba Kranj (28.319 €) 28.563 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Dejavnost Gasilsko reševalne službe Kranj sofinanciramo v skladu s pogodbo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na predmetni postavki je bila 100,86%.

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	(5.500 €) 940 €
0802 Policijska in kriminalistična dejavnost	(5.500 €) 940 €
08029001 Prometna varnost	(5.500 €) 940 €

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

Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o varnosti cestnega prometa, Nacionalni program varnosti cestnega prometa in posamični programi, Odlok o ustanovitvi Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu občine Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilj je organizacija preventivnih aktivnosti, v katere bi bili vključeni vsaj otroci v vrtcih, učenci v osnovnih šolah in kritične skupine udeležencev cestnega prometa. Kazalci so vključitev čim večjega števila mladostnikov in ostalih udeležencev cestnega prometa v izvajanje preventivnih aktivnosti in povezovanje s čim več subjekti, posreden kazalec pa je manjše število prometnih nesreč v cestnem prometu.

080001 Svet za preventivo (5.500 €) 940 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Svet za preventivo deluje v minimalnem obsegu. Za določen čas smo najeli radarsko tablo, kupili smo opozorilne lučke in rumene rutice za prvošolčke.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila zaradi majhne aktivnosti Sveta le 17,10% glede na sprejeti proračun.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	(21.539 €) 14.212 €
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva	(8.803 €) 6.661 €
11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	(1.500 €) 800 €

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

Zakon o kmetijstvu, Pravilnik o dodelitvi pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Naklo.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilji:

- zagotoviti večjo konkurenčnost, ohranjanje ter ustvarjanje delovnih mest v podeželskem prostoru,
- ohraniti kulturno in bivanjsko dediščino podeželskega prostora,
- spodbuditi učinkovitost in strokovnost kmetijstva in gozdarstva,
- izboljšati uspešnost kmetijskih gospodarstev.

110001 Intervencije v kmetijstvu (1.500 €) 800 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na podlagi Pravilnika o dodelitvi pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Naklo (Ur.l.RS, št. 81/07) je bil tudi v letu 2014 objavljen razpis za dodelitev štipendij dijakom, ki se šolajo na poklicnih in srednješolskih kmetijskih in gozdarskih programih. Dodeljeni sta bili dve štipendiji.

Državne pomoči so zajete tudi v NRP, in sicer v NRP 07-020.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Višina planiranih sredstev za namen štipendiranja dijakov, ki se šolajo na poklicnih in srednješolskih kmetijskih in gozdarskih programih je že nekaj let v tej višini, saj je težko predvideti število vpisanih dijakov na navedene šole in posledično število oddanih vlog na objavljen razpis.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	(7.303 €) 5.861 €
--	--------------------------

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

Zakon o kmetijstvu (ZKme-1, Ur. list RS, št. 45/2008), Pravilnik o dodelitvi pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Naklo (Ur.l.RS, 81/2007)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilji

- zagotoviti večjo konkurenčnost, ohranjanje ter ustvarjanje delovnih mest v podeželskem prostoru,
- ohraniti kulturno in bivanjsko dediščino podeželskega prostora,
- spodbuditi učinkovitost in strokovnost kmetijstva in gozdarstva,
- izboljšati uspešnost kmetijskih gospodarstev.

110002 Ostala dejavnost kmetijstva

(7.303 €) 5.861 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Občina Naklo je pristopila k projektu Starostniki aktivno raziskujejo koristne organizme - Garklc. Vodilni partner pri projektu je Biotehniški center Naklo, sodelujejo tudi DSO Preddvor, Dom Viharnik ter Občina Kranjska Gora. Projekt se je začel aprila 2013 in je bil zaključen avgusta 2014. Projekt se delno financira iz LEADER sredstev (sredstva Evropskega kmetijskega in usmerjevalnega sklada) in Ministrstva za kmetijstvo in okolje).

1103 Splošne storitve v kmetijstvu

(2.736 €) 1.077 €

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali

(2.736 €) 1.077 €

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

Zakon o zaščiti živali (Ur. l. RS, št. 98/99 in spremembe)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

- Cilji
- zagotoviti 1 mesto v zavetišču za zapuščene živali,
 - zagotoviti oskrbo vseh zapuščenih živali iz območja občine.

Kazalci

- zagotovljeno mesto v zavetišču za zapuščene živali,
- število oskrbljenih zapuščenih živali.

110003 Varstvo živali

(2.736 €) 1.077 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Z zavetiščem Perun - Branko Pirc s.p. Blejska Dobrava imamo sklenjeno pogodbo za opravljanje storitev pomoči, oskrbe in namestitve zapuščenih živali v zavetišču. Plačana je bila letna najemnina za eno mesto v zavetišču.

Zavetišče Perun nam je pripravilo poročilo za leto 2014.

Na podlagi obvestil, ki jih občani sporočajo v zavetišče so bili na terenu odvzeti 3 mački. 2 so kasneje zaradi poškodb ali bolezni evtanazirali, 1 pa so imeli v oskrbi do oddaje novemu lastniku.

Na podlagi interventnih klicev, je bilo na terenu odvzetih 5 psov. Po opravljenem preverjanju in ugotovitvi lastništva (preko vsajenih mikročipov), so bili 4 psi vrnjeni lastnikom, 1 pes pa je bil zaradi poškodb ali bolezni evtanaziran.

1104 Gozdarstvo

(10.000 €) 6.473 €

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

(10.000 €) 6.473 €

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

Zakon o gozdovih (UL RS, št. 30/93 s sp.), Program razvoja gozdov v Sloveniji (UL RS, št. 14/96), Uredba o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest (UL RS, št. 38/94 s sp.), Pravilnik o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove (UL RS, št. 71/04 s sp.), Pravilnik o gozdnih prometnicah (UL RS, št. 4/09)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj je zagotoviti redno letno vzdrževanje gozdnih cest (zasebnih in državnih) in vzdrževanje gozdnih vlak, v skladu z gozdnogospodarskimi načrti.

Letni cilj je zagotoviti redno letno vzdrževanje vseh gozdnih cest, odvisno od zagotovljenih sredstev in prizadetosti cestišča in vzdrževanje gozdnih vlak, v skladu z gozdnogospodarskimi načrti.

110004 Vzdrževanje gozdnih cest (10.000 €) 6.473 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
Sledimo obnovi gozdnih cest na podlagi prioritete plana, ki ga pripravi Zavod za gozdove.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija predmetne postavke je bila 64,73% glede na sprejeti proračun, zaradi okvirne ocene stroška.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	(1.092.775 €) 296.709 €
1302 Cestni promet in infrastruktura	(1.092.775 €) 296.709 €
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	(155.250 €) 130.257 €

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

Zakon o javnih cestah, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Uredba o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest, Pravilnik o načinu označevanja javnih cest in o evidencah o javnih cestah in objektih na njih, Odlok o gospodarskih javnih službah Občine Naklo, Odlok o občinskih cestah, Odlok o kategorizaciji občinskih cest v Občini Naklo in drugi izvedbeni akti, ki urejajo izvajanje gospodarskih javnih služb

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilj je upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, ki vključuje letno in zimsko vzdrževanje lokalnih cest, upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti ter trgov (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture (pločniki, kolesarske poti, mostovi, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa - grbine).

130001 Vzdrževanje občinskih cest (155.250 €) 130.257 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
Sredstva so bila porabljen za zimsko in letno vzdrževanje občinskih cest, manjša popravila cest, vodenje in vzdrževanje katastra cest in za najem zemljišča za deponijo peska za posipanje.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 83,90%. Tekoče se je zagotavljalo zimsko službo in nujna vzdrževalna dela na cestah, večja vzdrževalna dela so predvidena za naslednja leta.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	(701.940 €) 98.093 €
---	-----------------------------

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

Zakon o javnih cestah, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Uredba o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest, Pravilnik o načinu označevanja javnih cest in o evidencah o javnih cestah in objektih na njih, Odlok o gospodarskih javnih službah Občine Naklo, Odlok o občinskih cestah, Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Naklo, drugi izvedbeni akti, ki urejajo izvajanje gospodarskih javnih služb.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Letni cilj je zagotavljanje z zakoni predpisanega nivoja investicijskega vzdrževanja in gradnje občinske cestne infrastrukture in cestnih objektov.

130002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (701.940 €) 98.093 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Iz te postavke so bili pokriti stroški obnove in dograditve ceste na območju OPPN Naklo -sever. Stroški gradnje so znašali 48.219,17 EUR, nadzora nad gradnjo 1.154,79 EUR, zagotavljanja varnosti in zdravja pri delu ter pridobitve uporabnega dovoljenja pa 4.489,25 EUR.

Za namen razširitve ceste po Pokopališki poti so bili izdelani projekti v vrednosti 8.808,40 EUR. Za ta namen se je izvedla tudi ureditev meje ceste in izdelal elaborat za odkup zemljišč in sicer v vrednosti 3.709,04 EUR.

V letu 2014 se je še zaključilo z izvedbo pešpoti Duplje in dela ceste Trnovec.

V okviru te postavke so vključeni različni NRP.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 13,97% glede na sprejeti proračun. Nižji so bili stroški za dograditev cest na območju komunalnega opremljanja OPPN Naklo - sever, zaradi precej nižje ponudbene vrednosti glede na ocenjene projektantske stroške. Načrtovana razširitev Grogove ulice zaradi težav pri pridobivanju zemljišč in projektiranja še ni bila realizirana. Porabljena sredstva so bila nižja od načrtovanih pri ureditvi krožišča Okroglo in pri urejanju cest v Zg. Dupljah. K projektu obnove glavne ceste do rondoja Pivka ter k nekaterim manjšim projektom se v letu 2014 ni pristopilo zaradi omejenih resursov.

13029003 Urejanje cestnega prometa

(90.585 €) 21.051 €

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

Zakon o javnih cestah, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Uredba o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin, Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest, Pravilnik o načinu označevanja javnih cest in o evidencah o javnih cestah in objektih na njih, Odlok o gospodarskih javnih službah Občine Naklo, Odlok o občinskih cestah, Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Naklo, drugi izvedbeni akti, ki urejajo izvajanje gospodarskih javnih služb

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Urejanje cestnega prometa obsega upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, neprometnih znakov in obvestilnih tabel, nosilnih elementov, sofinanciranje vseh vrst avtobusnih linij, gradnja in investicijsko vzdrževanje parkirišč in avtobusnih postajališč ter zalivanje rondojev.

130003 Ostali stroški vzdrževanja (80.600 €) 10.670 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje rondojev in za urejanje drugih zelenih javnih površin. Nabavljeno je bilo 10 novih kontejnerjev za pasje iztrebke, da se nadomesti uničene.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 13,24%. Manj sredstev je bilo izkoriščenih za porabo vode za zalivanje javnih površin, za smeti in za koše za pasje odpadke, vzdrževanje rondojev. ZA tekoče vzdrževanje komunalnih objektov je bila realizacija bistveno manjša od predvidene, saj večjih popravil ni bilo.

130005 Občinska komunalna služba (9.985 €) 10.381 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva na postavki za Občinsko komunalno službo so se v letu 2014 porabila za nakup službenih oblačil, obutve in

zaščitnih sončnih očal za komunalna delavca ter za nakup raznega materiala in drobne opreme, ki jo potrebujeta pri svojem delu. Nabavljena je bila teleskopska žaga, vlečna kljuka in agregat. Stroški vezani na delo s traktorjem so strošek goriva, registracije, zavarovanja ter strošek dodatne opreme (popravilo kosilnice) in izvedenega servisa.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je realizirana 103,96 %, na račun višjih stroškov za goriva in maziva, vzdrževanja vozil ter drugih stroškov vzdrževanja komunalnih objektov.

13029004 Cestna razsvetljava

(145.000 €) 47.309 €

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

Zakon o javnih cestah, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon o prevozih v cestnem prometu, Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest, Odlok o gospodarskih javnih službah v Občini Naklo, Odlok o občinskih cestah

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu. Z izvajanjem programa izpolnjujemo zakonske obveznosti glede urejanja in varnosti v cestnem prometu.

Cilj letnega izvajanja podprograma pri javni razsvetljavi je zagotoviti osvetljenost v skladu z evropskimi usmeritvami, izvajati ukrepe za zmanjševanje porabe električne energije in ukrepe za zmanjševanje svetlobne onesnaženosti.

130004 Javna razsvetljava

(145.000 €) 47.309 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 je bila v okviru rekonstrukcije in razširitve ceste po Pokopališki poti predvidena tudi dograditev javne razsvetljave. Zaradi nepripravljenosti nekaterih lastnikov za prodajo zemljišč za cesto in javno razsvetljava se dela niso izvedla. Izdelan je bil zgolj projekt dograditve javne razsvetljave, v vrednosti 450,00 EUR.

Postavka predstavlja sredstva še sredstva za plačilo električne energije za javno razsvetljava, redno vzdrževanje javne razsvetljave. V letu 2014 se je izvedlo javno razsvetljava na delu, kjer so potekala gradbena dela v Zg. Dupljah.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila le 32%, saj se Grogove ulice in Obnove ceste do krožišča Pivka v letu 2104 ni izvedlo.

14 GOSPODARSTVO

(130.745 €) 72.195 €

1402 Pospševanje in podpora gospodarski dejavnosti

(19.000 €) 15.514 €

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

(19.000 €) 15.514 €

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

Pravilnik o dodeljevanju sredstev za pospeševanje zaposlovanja in samozaposlovanja v Občini Naklo.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilji:

- spodbujanje malih in srednje velikih podjetij ter samostojnih podjetnikov k razširitvi, razvoju dejavnosti in s tem spodbujanje zaposlenosti,
- spodbujanje in razvoj podpornega okolja za razvoj podjetništva,
- razvoj podjetniške kulture (preko promocije podjetništva tako med mladimi kot tudi med starejšo populacijo),
- spodbujanje mladih za kreiranje podjetniških, razvojnih in inovacijskih projektov, razvoj turizma.

Kazalci:

- izveden razpis o dodeljevanju državnih pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva,
- število dodeljenih državnih pomoči.

140001 Malo gospodarstvo (19.000 €) **15.514 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na postavki malo gospodarstvo so realizirani stroški za sofinanciranje dejavnosti Združenja podjetnikov ter za subvencioniranje stroškov povezanih z njihovim delovanjem. Pravilnik o dodeljevanju sredstev za pospeševanje zaposlovanja in samozaposlovanja v občini Naklo (UVG, št. 17/05) ni več veljaven in zato ni bil objavljen Javni razpis za dodelitev proračunskih sredstev za pospeševanje zaposlovanja v Občini Naklo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Združenje podjetnikov je vložilo manj zahtevkov za povračilo stroškov kot je bilo planiranih sredstev zato je realizacija v višini 88,91 %.

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	(111.745 €) 56.681 €
14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	(111.745 €) 56.681 €

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

Odlok o turistični taksi v Občini, Zakon o spodbujanju razvoja turizma

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Cilji:

- uvajanje novih turističnih produktov,
- povečevanje prepoznavnosti območja občine kot turističnega območja.

Kazalci:

- več turističnih nočitev in prihodov turistov,
- večji prihodek turistične takse.

140002 Turizem (111.745 €) **56.681 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na postavki turizem so bili realizirani stroški za oglaševanje ter organizacijo prireditev za gozdne učne poti Udin Boršt.

Na kontu splošni material in storitve so realizirani stroški za udeležbo na sejmu Turizem in prosti čas ter za izdelavo informacijskih kolesarskih tablic.

Realizirana je bila pogodba o sofinanciranju RDO, katere naloga je promoviranje turizma na Gorenjskem. Realiziran je bil tudi projekt Triglavska roža Bled, kjer se je sofinanciralo posodobitev regijskega turističnega in naravovarstvenega info centra na Bledu. Projekt je delno sofinancira iz Evropskega skada za regionalni razvoj.

Projekt LAS-stara hišna imena se je nadaljeval v letu 2014, strošek je znašal 5.337 EUR.

Projekt LAS-tematske poti na spletu je bil začel v letu 2013 in se je nadaljeval v letu 2014. Občina Naklo je predstavila 4 tematske poti pohodništva in kolesarstva v naši Občini, v letu 2014 je strošek znašal 1.695 EUR.

Na tej postavki so bili realizirani tudi obratovalni stroški v zvezi s TIC-em v Naklem.

Na podlagi Javnega razpisa za sofinanciranje programov društev na področju turizma v Občini Naklo v letu 2014 je bilo sofinancirano delovanje 5 društev, ki delujejo na področju turizma in imajo sedež v občini Naklo. To so Konjeniško društvo Naklo, KTD Pod krivo jelko Duplje, TD Naklo, Moto klub Ptički brez gnezda Podbrezje in Gorenjsko ekološko in turistično društvo Matijovc Podbrezje.

Na postavki je vključen NRP 11-007 BSC-skupni projekti, naložbe in oprema za turizem in razvoj podeželja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka Turizem je bila realizirana v višini 50,72. Razlog za tako nizko realizacijo je v nerealiziranem razpisu Nakup opreme za turizem - planiranih je bilo 44.500 EUR za najem in restavriranje potniškega vagona ter ureditve okolice za železniški muzej na prostem pri že postavljeni muzejski lokomotivi. Realizirani so le stroški izvedbe javnega naročila. Nosilni partner za razpis je BSC Kranj. Razpis je bil v letu 2014 izveden, izbran je bil izvajalec Baron zid d.o.o. Kranj, projekt bo zaključen in s tem realiziran v letu 2015.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(1.188.382 €) 1.015.306 €
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	(1.188.382 €) 1.015.306 €
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki	(63.227 €) 54.368 €

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

Zakon o varstvu okolja, Zakon o gospodarskih javnih službah, Pravilnik o ravnanju z odpadki, Pravilnik o odlaganju odpadkov, Pravilnik o ravnanju z embalažo in odpadno embalažo, Pravilnik o obremenjevanju tal z vnašanjem odpadkov, Uredba o odlaganju odpadkov na odlagališčih, Odlok o gospodarskih javnih službah v občini Naklo.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji bodo usmerjeni v uvedbo predelave odpadkov in ponovne uporabe odpadkov in zmanjšanje količine odpadkov na odlagališču ter zmanjšanje črnih odlagališč. Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev bodo manjše količine zbranih odpadkov ter zagotovitev ločenega zbiranja komunalnih odpadkov.

150001 Varstvo okolja in ravnanje z odpadki (62.727 €) 54.368 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 se je investiralo v vzdrževanje naprav na deponiji Tenetiše (5.100,64) ter v zapiranje odlagališča 44.921,74 EUR. Preostali stroški so še vezani na pogodbo o delu v centru za ločeno zbiranje odpadkov.

V okviru te postavke je vključen NRP 09-006.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 86,67%, Nižja realizacija je posledica nenastalih stroškov glede divjih odlagališč, ekoloških transferjev in subvencioniranja cen odpadkov.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo	(1.125.155 €) 960.939 €
---	--------------------------------

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

Zakon o varstvu okolja, Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o vodah, Odlok o gospodarskih javnih službah v občini Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Ravnanje z odpadno vodo, gradnja in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav. Cilj je doseči okoljske standarde na področju odvajanja in čiščenja komunalne odpadne in padavinske vode.

150002 Ravnanje z odpadno vodo (1.125.155 €) 960.939 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 se je prednostno izvajalo projekt Odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda na območju Kranjskega in Sorškega polja - Gorki 2. sklop, zaključilo se je gradnjo sekundarne kanalizacija Sp. – Zg. Duplje.

Del sredstev je bil namenjen subvencioniranju cene za odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode.

V okviru te postavke so vključeni različni NRP.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 85,41%. Projekt Gorki je potekal po planu, priprava projektov za sekundarno kanalizacijo Podbrezje se je premaknila v leto 2105.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST(2.684.331 €) 2.143.814 €

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija (86.500 €) 41.034 €
16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc (46.500 €) 39.799 €

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

Zakon o prostorskem načrtovanju, Zakon o urejanju prostora, Pravilnik o vsebini, obliki in načinu priprave državnih in občinskih lokacijskih načrtov ter vrstah njihovih strokovnih podlag, Pravilnik o podrobnejši vsebini, obliki in načinu priprave strategije prostorskega razvoja občine ter njenih strokovnih podlag, ostali podzakonski akti sprejeti na podlagi Zakona o urejanju prostora, Zakon o graditvi objektov in na njegovi podlagi sprejeti podzakonski akti, Zakon o javnih naročilih in na njegovi podlagi sprejeti podzakonski akti, Odlok o strategiji prostorskega razvoja Slovenije, Uredba o prostorskem redu Slovenije

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj je izvedba in dokončna ureditev čim večjega obsega mejnih postopkov ter ureditev prostorskih podatkov in evidenc.

Letni cilj je ureditev začetih zemljiških mejnih postopkov v čim večji meri ter uskladitev podatkov v prostorskih evidencah.

160001 Evidence urejanja prostora (46.500 €) 39.799 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila porabljen za geodetsko urejanje zemljišč, upravljanje prostorskega informacijskega sistema PISO, reševanje pritožb in usklajevanje podatkov za odmero NUSZ za , usklajevanje podatkov REN (register nepremičnin) ter za pravno pomoč pri reševanju odmere NUSZ za leto 2013.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 86 %. Glede na potrebe je bilo manj sredstev porabljenih iz naslova geodetskega urejanja zemljišč.

16029003 Prostorsko načrtovanje (40.000 €) 1.235 €

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

Zakona o prostorskem načrtovanju, Zakon o urejanju prostora, Zakon o varstvu okolja, Zakon o graditvi objektov, Zakon o javnih naročilih, Pravilnik o vsebini, obliki in načinu priprave občinskega podrobnega prostorskega načrta, ostali podzakonski akti, sprejeti na podlagi navedenih zakonov, Odlok o strategiji prostorskega razvoja Slovenije, Uredba o prostorskem redu Slovenije

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni in tudi kratkoročni cilj je izvedba čim večjega obsega planiranih postopkov priprave in sprejema posamičnih prostorskih aktov ter pridobitev potrebnih dokumentov za manjše prostorske ureditve.

160002 Prostorski akti občine (40.000 €) 1.235 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila porabljen za izvajanje postopkov sprejemanja občinskih podrobnih prostorskih načrtov.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 3 %. V letu 2014 smo prejeli nove pobude za spremembo OPN. S spremembo prostorskega akta se še ni pričelo. Aktivnosti so prenešene na leto 2015.

1603 Komunalna dejavnost	(2.523.237 €) 2.059.587 €
16039001 Oskrba z vodo	(2.487.077 €) 2.029.222 €

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

Zakon o vodah, Zakon o varstvu okolja, Zakon o urejanju prostora, Zakon o graditvi objektov, Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o varstvu pred požarom, Pravilnik o oskrbi s pitno vodo, Pravilnik o pitni vodi, Pravilnik o preizkušanju hidrantnega omrežja, Odlok o gospodarskih javnih službah v občini Naklo, Odlok oskrbi s pitno vodo v občini Naklo

Podprogram obsega gradnjo in vzdrževanje vodovodnih sistemov na območju občine, vključno s hidrantno mrežo.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj je zagotoviti neoporečno pitno vodo v zadostnih količinah na območjih kjer se prebivalci oskrbujejo s pitno vodo iz lokalnih vodooskrbnih sistemov in na območjih, kjer še ni zagotovljena vodooskrba ter izboljšati kakovost izvajanja javne službe z dodatno infrastrukturo. Kratkoročni cilj je gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov na območju občine, vključno s hidrantno mrežo.

160003 Vodovodno omrežje **(2.487.077 €) 2.029.222 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Prednostno se je izvajalo projekt Oskrbe s pitno vodo na območju Zgornje Save 3. sklop, katerega dela so potekala po planu.

Del izdatkov je bil namenjen obnovi vodovoda po Pokopališki poti. Gradnja je znašala 58.365,90 EUR, gradbeni, projektantski in upravljavski nadzor 4.570,29 EUR, sprememba gradbenega dovoljenja 610,00 EUR, druge storitve (zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu, pravno svetovanje pri javnem naročanju) pa 2.527,23 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 81,59%.

Nižji so bili stroški za izgradnjo in dograditev vodovoda na območju Pokopališke ulice, zaradi nižje ponudbene vrednosti glede na ocenjene projektantske stroške.

Z obnovo vodovoda od Bolera do rondoja Pivka se v letu 2014 ni pričelo. Stroški za obnovo vodovoda v Podbrezjah, vzporedno s projektom Gorki so deloma prenešeni v leto 2015.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	(26.160 €) 21.884 €
---	----------------------------

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

Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti, Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o graditvi objektov, Odlok o gospodarskih javnih službah v občini Naklo, Odlok o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč v občini Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj je zagotoviti letno investicijsko vzdrževanje pokopališč in infrastrukture v sklopu pokopališč.

160004 Pokopališka dejavnost **(26.160 €) 21.884 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

POKOPALIŠČE/VEŽICE NAKLO

- plačani so bili obratovalni stroški (električna energija - 1.344,17 EUR, voda - 132,16 EUR, smeti - 2.988,03 EUR),
- za uporabo mrljskih vežic je bil v letu 2014 kupljen podstavek za žaro (35,50 EUR),
- Župniji Naklo je bila plačana letna najemina za zemljišče na katerem je pokopališče (1.397,23 EUR),
- kot tekoče vzdrževanje pokopališča je bila obrezana živa meja (1.000,00 EUR)

POKOPALIŠČE/VEŽICE PODBREZJE

-plačani so bili obratovalni stroški (električna energija - 620,00 EUR, voda - 77,43 EUR, smeti - 1.930,80 EUR),
- za uporabo mrliške vežice je bil kupljen podstavek za žaro (35,50 EUR) in nameščena zaščitna mreža za okna (55,00 EUR),

POKOPALIŠČE/VEŽICE DUPLJE

- plačani so bili obratovalni stroški (električna energija - 1.116,46 EUR, voda - 50,89 EUR, smeti - 1.983,96 EUR),
- Župniji Duplje je bila plačana letna najemnina za zemljišče, na katerem je pokopališče (1.240,22 EUR),
- za uporabo mrliških vežic je bila nameščena zaščitna mreža za okna (55,00 EUR),
- kot tekoče vzdrževanje mrliških vežic so bile v letu 2013 opravljene naslednje storitve: menjava ključavnic (449,80 EUR), montaža papirnih metlic (111,08 EUR), ekspanzija (43,85 EUR).

Konto 40290212 - Pog. delo - vzdrževanje mrliških vežic

Za pripravo mrliških vežic pred in po pogrebu, urejanje okolice mrliških vežic je sklenjena pogodba o delu - v letu 2014 je bilo za omenjene storitve plačano 7.821,91 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na kontih v okviru postavke so bila načrtovana glede na porabo v preteklem letu. Obratovalni stroški se plačujejo po dejanski porabi, zato je med načrtovanimi in porabljenimi sredstvi prišlo do odstopanja, predvsem pri vzdrževanju Pokopališča v Naklem, kjer zaradi izvajanja večjih projektov v občini (projekt GORKI, OSKRBA S PITNO VODO, VRTEC) načrtovana dela niso bila izvedena.

16039003 Objekti za rekreacijo

(5.000 €) 4.758 €

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika
Zakon o urejanju prostora.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Pripraviti podlage za revitalizacijo območja.

160010 Stara hitra cesta

(5.000 €) 4.758 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
V letu 2014 se je pripravilo idejno zasnovo ureditve območja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Strošek za idejno zasnovo je bil nižji od predvidene, zato je realizacija 95,16%.

16039004 Praznično urejanje naselij

(4.500 €) 3.676 €

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

Zakon o grbu, zastavi in himni RS ter slovenski narodni zastavi, Odlok o grbu, zastavi in občinskem prazniku Občine Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Pravočasno izobešanje zastav ob državnih praznikih, za kar skrbijo gasilska društva

160005 Praznično urejanje naselij

(4.500 €) 3.676 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Pri podjetju Signum smo kupili nove zastave. Realizacija postavke zajema strošek izobešanja zastav v letu 2013, ko je bila sklenjena pogodba s PGD Duplje. V letu 2014 so zastave izobešali člani PGD Žeje - Bistrica, strošek plačila

bo realiziran v letu 2015.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 81,69% glede na sprejeti proračun. V letu 2014 smo plačali strošek izobešanja za leto 2013 in kupili manj od predvidenih zastav.

16039005 Druge komunalne dejavnosti**(500 €) 47 €**

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

Odlok o komunalnih taksah v občini Naklo.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Zagotoviti prihodke iz naslova komunalnih taks.

160006 Plakatiranje**(500 €) 47 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
Stroški na tej postavki predstavljajo strošek plakatiranja in porabljenega materiala (lepila).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je realizirana v višini 9,39%. Do nižje realizacije je prišlo zaradi zaloga materiala iz prejšnjega leta.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje**(3.000 €) 655 €****16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju****(3.000 €) 655 €**

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

Stanovanjski zakon, Uredba o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin, Pravilnik o minimalnih tehničnih zahtevah za graditev stanovanjskih stavb in stanovanj.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj podprograma je investicijsko vzdrževanje in izboljšava stanovanjskega fonda, ter nakup in izgradnja novih stanovanj. Z investicijskim vzdrževanjem stanovanj se poveča tudi vrednost stanovanj, prav tako pa se zagotovi tudi boljše energetske učinkovitost objektov.

Letni izvedbeni cilj je vzdrževanje stanovanj in objektov po letnem planu vzdrževanja.
je bilo gospodarno in uspešno.

160007 Občinska stanovanja**(3.000 €) 655 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Konto 40299910

Občina ima v lasti stanovanje v večstanovanjski stavbi na naslovu Zoisova 44, Kranj, storitve upravnika izvaja Domplan Investa d.d., ki mesečno izstavlja račune za obratovalne stroške ter stroške vzdrževanja skupnih delov stavbe.

Domplan d.d. servisira kredite, ki jih je pred leti Občina Naklo dajala občanom.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2014 ni bilo investicijskega vzdrževanja stanovanja v lasti občine, zato je realizacija nižja od predvidene.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna	(71.594 €) 42.538 €
16069002 Nakup zemljišč	(71.594 €) 42.538 €

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

Zakon o javnih financah, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Skrb za povečanje zemljiškega fonda občine (odkupovanje zemljišč za razširitve cest, odkupovanje zemljišč, na katerem so kategorizirane ceste)

160008 Občinska zemljišča (71.594 €) 42.538 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 so bila sredstva namenjena tudi komunalnemu opremljanju zemljišč na območju OPPN Naklo - sever in sicer ureditvi meje, izdelavi projektne dokumentacije in priključitvi območja na elektro omrežje, izgradnji komunalne opreme ter nadzoru gradnje. Skupna vrednost del je znašala 20.796,71 EUR.

Konto 42060000 Nakup zemljišč občina

- parc.št. 166/4 - 71 m2 in parc.št. 166/114 - 42 m2 obe k.o. Pivka (po nepremičninah poteka kategorizirana občinska pot JP 780-251 - menjalna pogodba sklenjena 8.8.2014) - 4.105,12 EUR;

- parc.št. 508/3 - 47 m2 k.o. Strahinj (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 780-531, na delu pa pločnik - pogodba sklenjena 6.12.2013) - 2.350,00 EUR,

- parc.št. 669/25 k.o. Strahinj - 5 m2 (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 780-521) - 250,00 EUR,

- parc.št. 237/28 k.o. Duplje - 117 m2 (po nepremičnini potekata kategorizirani občinski poti JP 781-421 in LC 280-052 - pogodba sklenjena 18.12.2013) - 5.850,00 EUR

- parc.št. 4/2 - 51 m2 k.o. Strahinj (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot LC 280-021 - pogodba sklenjena 15.11.2013) - 1.785,00 EUR,

- parc.št. 266/9 - 315 m2 k.o. Duplje (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 781-451 - pogodba sklenjena 12.11.2013) - 5.670,00 EUR,

- parc.št. 278/9 k.o. Okroglo (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 780-111 - pogodba sklenjena 26.8.2013)

Konto 40299920 - Drugi stroški povezani z obč. zemljišči

Pri ogledu gozda s strani Zavoda za gozdove je bilo ugotovljeno, da so iglavce, ki so bili poškodovani ob žledolomu, napadli podlubniki, zato je bila odrejena sanitarna sečnja, ki jo je izvedel Megales d.o.o. - 416,80 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Med načrtovanimi in realiziranimi sredstvi je odstopanje nastalo zaradi dolgotrajnih postopkov s samim odkupom (dogovarjanje o kupnini, vknjižena bremena) ter zaradi izvajanja večjih projektov (projekt GORKI, OSKRBA S PITNO VODO, VRTEC). Glede odškodnin za poseg v tuje zemljišče je odstopanje od načrtovanih sredstev nastalo zato, ker občina s širitvami cest ni posegla v tuje zemljišče v taki meri, da bi lastnik zahteval odškodnino.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	(29.092 €) 29.110 €
1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva	(6.642 €) 3.859 €
17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	(6.642 €) 3.859 €

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

Zakon o zdravstveni dejavnosti in sklenjene pogodbe o izvajanju dejavnosti.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- odpraviti zdravstvene indikacije otrok, ki letujejo v zdravstveni koloniji,
- zadovoljiti potrebe občanov glede udeležbe mladih staršev v materinski šoli, kjer se udeležence vzpodbuja k aktivni skrbi za svoje zdrave in zdrave potomce
- v posvetovalnici za mlade je cilj vzpodbujanje pozitivnega odnosa mladostnikov do lastnega zdravja ter zdravega načina življenja s ciljem preprečevanja zdravstvenih problemov mlade populacije
- cilj zobozdravstvene preventive je vzbuditi pri otrocih smisel za redno negovanje zob.

170001 Zdravstvena dejavnost

(6.642 €) 3.859 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Realizacija postavke skupaj je le 58,1%. Načrtovano je bilo sofinanciranje zdravstveno vzgojnih programov: materinske šole, posvetovalnice za mlade, čisti zobje in letovanje otrok. V letu 2014 zahtevka za izvedeno materinsko šolo, posvetovalnico za mlade ter podporo akcije čisti zobje nismo prejeli, zato so načrtovana sredstva neporabljena. Izvajalec je Osnovno zdravstvo Gorenjske - Zdravstveni dom Kranj in Zobna poliklinika. Ciljna skupina je odrasčajoča mladina, njihovi partnerji in tudi starši ter osnovnošolski otroci.

Letovanje otrok pa je organizirano preko organizacije Rdeči križ Kranj ter Pinesta Kranj. Skupaj je v letu 2014 letovalo 5 otrok.

Postavka vključuje tudi NRP, v katerem je bil načrtovan nakup urgentnega reševalnega vozila. OZG je nakup reševalnega vozila realiziralo. Skupna vrednost investicije je znašala 146.000 eur. Od tega so občine kranjskega območja prispevale 37.000 eur.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je 58,1%, ker v letu 2014 ni bil realiziran načrtovani strošek šole za starše, posvetovalnice za mlade in akcije - čisti zobje. Strošek letovanja otrok je bil realiziran v nižjem znesku, kot je bil načrtovan.

1707 Drugi programi na področju zdravstva

(22.450 €) 25.252 €

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

(16.400 €) 18.700 €

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

Zakonu o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, Zakonu o zdravstveni dejavnosti, Zakon o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- Zagotoviti zdravstveno zavarovanje za občane brez zaposlitve in brez drugih virov dohodkov.

Letni izvedbeni cilj:

- zagotoviti sredstva za kritje zdravstvenega zavarovanja občanom, brez zaposlitve oz. brez drugih virov dohodkov

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število zavarovancev, ki jim Občina Naklo krije zdravstveno zavarovanje.

170003 Zdravstveno zavarovanje oseb brez dohodkov

(16.400 €) 18.700 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Občina je imela v letu 2014 v povprečju 51 oseb, katerim je na podlagi odločbe Centra za socialno delo o dodelitvi pravice, za plačilo prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje, plačevala prispevek za osnovno zdravstveno zavarovanje. Mesečni znesek prispevka je znašal 30,52 eur na osebo. Odločanje o upravičenosti plačevanja prispevka je določeno na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev. Plačilo prispevka je breme občinskega proračuna.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je glede na sprejeti proračun 114,02%, zato je bilo potrebno s prerazporeditvijo zagotoviti dodatna sredstva.

17079002 Mrliško ogledna služba

(6.050 €) 6.552 €

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

Zakonu o zavodih, Zakonu o zdravstveni dejavnosti, Zakonu o pokopališki in pogrebni dejavnosti in urejanju pokopališč, Pravilniku o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe, Zakonu o nalezljivih boleznih, Pravilniku o pogojih, načinu in sredstvih za izvajanje dezinfekcije, dezinsekcije in deratizacije

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- ohraniti pogoje za izvajanje mrliško ogledne službe.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število opravljenih mrliških pregledov, število obdukcij in tehničnih pomoči pri obdukciji.

Letni izvedbeni cilji:

- kritje stroškov za izvajanje mrliško pregledne službe in stroškov obdukcije

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število opravljenih mrliških pregledov, število obdukcij in tehničnih pomoči pri obdukciji

170002 Mrliško ogledna služba

(6.050 €) 6.552 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Plačali smo 21 mrliških ogledov za umrle, ki so imeli v času smrti stalno bivališče na območju občine. Cena izvedenega ogleda je 60,00 eur podnevi in 90,00 eur ponoči ter morebitni potni stroški. Na zahtevo mrliškega oglednika, v primeru suma kaznivega dejanja oz. suma o nalezljivi bolezni smo plačali 4 različne obdukcije.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 108,3% glede na sprejeti proračun. Za pokritje višjih stroškov smo s prerazporeditvijo zagotovili dodatna sredstva.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

(582.197 €) 216.779 €

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

(9.000 €) 2.836 €

18029001 Nepremična kulturna dediščina

(9.000 €) 2.836 €

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

Zakon o zavodih, Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo, Zakon o pospeševanju skladnega regionalnega razvoja, Zakon o varstvu kulturne dediščine

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- zaščita in vzdrževanje spomenikov

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- obseg zaščitenih in vzdrževanih kulturnih spomenikov

Letni izvedbeni cilji:

- vzdrževati spomenike kulturne dediščine, ki so lokalnega pomena.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število vzdrževanih spomenikov.

180008 Vzdrževanje kulturnih spomenikov (9.000 €) 2.836 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
V naselju Cegelnica se je uredil park.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 31,51%. Nerealizirana je načrtovana obnova strehe Vogvarjeve hiše in izdelava projekta obnove Mlina Okroglo.

1803 Programi v kulturi (477.524 €) 114.379 €
18039001 Knjižničarstvo in založništvo (46.333 €) 44.816 €

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

Zakon o zavodih, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo, Zakon o knjižničarstvu, Uredba o osnovnih storitvah knjižnic, Pravilnik o načinu določanja skupnih stroškov osrednjih knjižnic, ki zagotavljajo knjižnično dejavnost v več občinah, in stroškov krajevnih knjižnic, Pravilnik o pogojih za izvajanje knjižnične dejavnosti kot javne službe, Kolektivna pogodba za javni sektor

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- ukrepi razvoja novih projektov in programov, ki zasledujejo trende v razvoju knjižničarstva, in razvoj knjižnice
- zagotoviti čim večjemu številu občanom enake pogoje dostopa do knjižničnega gradiva ter dostopa do čim večjega obsega storitev

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- novi programi, ki zasledujejo trende v razvoju knjižničarstva in
- število članov in uporabnikov knjižnice.

Letni izvedbeni cilj:

- ohraniti pogoje za delovanje javnega zavoda Mestna knjižnica Kranj - izposojevališče Naklo

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število uporabnikov različnih programov knjižnice in
- število izposojenih knjig.

180001 Dejavnost knjižnice (46.333 €) 44.816 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Občina mora poskrbeti za primerno urejen prostor naše občinske knjižnice. Strošek električne energije se upošteva na podlagi stanja števca. Strošek ogrevanja, vode in smeti občine se razdeli na podlagi površine prostorov namenjenih občinski upravi in knjižnici.

Mestni knjižnici Kranj se na podlagi pogodbe mesečno nakazujejo sredstva za plače, prispevke na plače in nakup knjižničnega gradiva. V letu 2014 je bila knjižnica odprta 4x tedensko. Organizirane so bile tudi dodatne aktivnosti.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila 96,73%. Stroški so bili realizirani nekoliko nižje kot smo jih načrtovali. Transfer Mestni knjižnici je bil realiziran 100%.

18039003 Ljubiteljska kultura (37.208 €) 37.077 €

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

Zakonu o uresničevanju javnega interesa za kulturo, Zakon o društvih, Pravilnik o sofinanciranju programov na področju ljubiteljskih kulturnih dejavnosti.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- povečati interes za vključevanje v dejavnost ljubiteljske kulture in
- povečati zanimanje (zlasti mlade) za vključevanje v dejavnosti ljubiteljske kulture.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število prijavljenih ljubiteljskih kulturnih društev na javnem razpisu
- število otrok in dijakov vključenih v dejavnosti ljubiteljske kulture v osnovnih šolah

Letni izvedbeni cilj:

- izvedba javnega razpisa za kulturne projekte in programe

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število društev, ki so uspeli na javnem razpisu na področju kulture
- število kvalitetno izvedenih projektov

180002 Delovanje društev s področja kulture

(37.208 €) 37.077 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Postavka zajema sredstva, ki so namenjena društvom, ki se ukvarjajo s kulturno dejavnostjo. Društva kandidirajo na javnem razpisu za področje ljubiteljske dejavnosti. V letu 2014 so društva iz naše občine prejela sredstva v višini, ki je prikazana v tabeli spodaj.

TABELA: Višina sredstev nakazanih društvom v letu 2014

DRUŠTVO	VIŠINA SREDSTEV
Društvo upokojencev Naklo	6.024 eur
Konjensko društvo Naklo	2.241 eur
KTD pod krivo jelko	1.350 eur
KUD Triglav Duplje	4.588 eur
Kulturno društvo Dobrava Naklo	13.269 eur
Kulturno društvo Tabor Podbrezje	9.605 eur

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija celotne postavke je bila 99,65% glede na sprejeti proračun.

18039004 Mediji in avdiovizualna kultura

(26.359 €) 19.574 €

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

Pravilnik glasila Občinskega sveta občine Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Uspešna izdaja vseh številki glasila občine.

180003 Občinski informativni mediji

(26.359 €) 19.574 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Izdani sta bili 2 številki glasila "Glas skoz vas", ki jih izdela Gorenjski glas. Glasilo sta bili izdani decembra 2013 in junij 2014.

V letu 2014 smo plačali tri številke glasila "Glas Občine Naklo", ki ga tiska podjetje Typo Grafika Naklo. Glasila so bila izdana v decembru 2013 ter marcu in septembru 2014. Realizirano je bilo plačilo stroškov razdeljevanja glasila in avtorski honorar za glavnega urednika ter tehničnega urednika glasila in lektorja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila 74,26%, saj ni bila izdana celotna predvidena količina Glasa Občine Naklo.

18039005 Drugi programi v kulturi	(367.624 €) 12.911 €
--	-----------------------------

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

Zakon o zavodih, Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo, Zakon o knjižničarstvu, Uredba o osnovnih storitvah knjižnic, Pravilnik o načinu določanja skupnih stroškov osrednjih knjižnic, ki zagotavljajo knjižnično dejavnost v več občinah, in stroškov krajevnih knjižnic, Zakon o varstvu kulturne dediščine

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

- zagotoviti ustrezne prostore za izvajanje razstavnih potreb društev in posameznikov in
- organizacija in postavitve razstave slikarske kolonije

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število organiziranih razstav

Letni izvedbeni cilj:

- plačilo razstavnih prostorov v graščini Duplje v skladu s pogodbo o najemu

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- redno mesečno plačilo najemnine
- število zadovoljnih udeležencev razstave

180004 Razstave in nagrade

(8.110 €) 8.007 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Z g. Mauser Matjažem, lastnikom graščine, je sklenjena pogodba o najemu razstavnih prostorov v graščini Duplje. Prostori omogočajo raznovrstne razstave društvom, Osnovni šoli Naklo in posameznikom. Mesečni strošek najemnine je v višini 667,23 eur bruto.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je realizirana 98,73%.

180011 Kulturni domovi in kulturni centri

(359.514 €) 4.904 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Predmetna postavka zajema stroške investicije v omenjeni objekt. V letu 2014 je bilo realizirano samo plačilo projektov in stroškov investicijske dokumentacije.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je le 1,36%, saj se k investiciji v letu 2014 ni pristopilo zaradi previsokega deleža lastnih stroškov investicije, v kolikor bi bili uspešni pri kandidaturi za nepovratna sredstva, ki jih v letu 2014 ne bi zmogli. Izvedba projekta je predstavljena do pridobitve novih nepovratnih sredstev.

1804 Podpora posebnim skupinam	(4.790 €) 4.615 €
18049001 Programi veteranskih organizacij	(2.290 €) 2.115 €

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

Zakon o društvih

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj je delno sofinancirati dejavnosti društev.

180005 Veteranske organizacije

(2.290 €) 2.115 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 je bila izvedena obnova spomenika Gobovci. Za občinski odbor zveze borcev Naklo so plačani stroški pogostitve po proslavah, Resa Stil dobavi vence in sveče, ki jih položijo k spomenikom, pri Semenarni Ljubljana pa so kupili rože in sveče za krasitev spomenikov.

Združenju mobiliziranih Gorenjcev v redni nemški vojski niso bila nakazana planirana sredstva. Vloge društva nismo prejeli.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je bila realizirana v višini 92,34%.

18049004 Programi drugih posebnih skupin

(2.500 €) 2.500 €

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

Zakon o društvih

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so čim večje število udeležencev starejših na organiziranih dejavnostih.

Letni izvedbeni cilji podprograma so enaki dolgoročnim.

180010 Program društva upokojencev

(2.500 €) 2.500 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V občini Naklo deluje le eno upokojensko društvo, ki je izredno aktivno. Sredstva se jim nakažejo na podlagi letne pogodbe.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila 100%.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

(90.883 €) 94.949 €

18059001 Programi športa

(90.883 €) 94.949 €

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

Nacionalni program športa v RS, Zakon o športu, Zakon o zavodih, Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon o društvih, Pravilnik o sofinanciranju športnih programov v Občini Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji podprograma so:

· zagotoviti ustrezne pogoje za obstoj in razvoj športne in rekreativne dejavnosti

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- m² obnovljenih in novo pridobljenih površin za šport in rekreacijo in
- število prijavljenih društev in organizacij na javnem razpisu.

Letni izvedbeni cilji:

- pridobiti dodatne prostore za izvajanje športno – rekreacijske dejavnosti,
- ohraniti oz. povečati optimalno zasedenost športnih objektov,
- povečati število rekreativcev in
- izvedba javnega razpisa za športne programe.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- dodatne površine v m² za izvajanje športno – rekreacijske dejavnosti,
- odstotek zasedenosti/ izkoriščenosti športnih objektov in
- število vključenih v organizirane športne aktivnosti.

180006 Tekoči odhodki športa

(42.762 €) 46.828 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Iz proračunske postavke so bili pokriti stroški za drsališče in sicer za priklopa v električno omrežje (9.146,20 EUR), električne energije (7.457,12 EUR), vode (93,31 EUR), najema mobilnega WC-ja (332,25 EUR), najema drsališča (29.231,20 EUR) in zavarovanja (568,20 EUR).

V letu 2014 nismo plačali najemnine za nogometno igrišče Podbrezje. Z lastnikom, zapuščinskimi upravičenci družine Pavlin, nismo uspeli podpisati najemne pogodbe. Postopek najema teče in upamo, da bomo v kratkem podpisali pogodbo. V letošnjem letu bomo morali plačati najemnino tudi za preteklo leto.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je bila realizirana 91,1%. Župan je moral s prerazporeditvi sredstev, zagotoviti dodatna sredstva za realizacijo vseh nastalih stroškov.

180007 Delovanje društev s področja športa

(48.121 €) 48.121 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Za delovanje športnih društev je bil izveden javni razpis za sofinanciranje športnih programov. V letu 2014 so bila sredstva dodeljena društvom, kot je prikazano v tabeli spodaj.

TABELA: Društva, ki so prejela sredstva v letu 2014

DRUŠTVO	VIŠINA SREDSTEV
Društvo upokojencev Naklo	1.898,66 eur
Konjeniško društvo Naklo	1.225,01 eur
Košarkarski klub OŠ Naklo	715,48 eur
Nogometni klub Naklo	11.115,22 eur
Rokometni klub Naklo, Peko Tržič	8.711,32 eur
Športno društvo Naklo	5.496,46 eur
TVD Partizan Duplje	15.049,84 eur
TVD Partizan Podbrezje	3.291,13 eur
Karate klub SHotokan Naklo	617,87 eur

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 100%.

19 IZOBRAŽEVANJE

(5.004.464 €) 4.857.948 €

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

(4.015.079 €) 4.086.624 €

19029001 Vrtci

(4.015.079 €) 4.086.624 €

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

Zakon o zavodih, Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o vrtcih, Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih, Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje, Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostore in opremo vrtca.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Zagotoviti pomoč vsem staršem pri celoviti skrbi za otroke, izboljšati kvaliteto življenja družin in otrok ter ustvarjati pogoje za razvoj otrokovih telesnih in duševnih sposobnosti.

Poslanstvo zavoda izhaja iz Zakona o vrtcih:

- razvijanje sposobnosti razumevanja in sprejemanja sebe in drugih,
- razvijanje sposobnosti za dogovarjanje, upoštevanje različnosti in sodelovanje v skupini,
- razvijanje sposobnosti prepoznavanja čustev in spodbujanje čustvenega doživljanja in izražanja.

Letni izvedbeni cilji na področju varstva in vzgoje predšolskih otrok:

- izvedba investicijskih in investicijsko vzdrževalnih del na podlagi izkazanih potreb,
- izvajanje rednega dnevnega in poldnevnega programa vrtca,
- izvajanje programa za otroke s posebnimi potrebami,
- odprtje novega oddelka vrtca,
- vključitev novih varovancev.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev na področju varstva in vzgoje predšolskih otrok:

- novozgrajene, vzdrževane in adaptirane površine v m²,
- število odprtih oddelkov v vrtcu enota Naklo.

190001 Otroško varstvo

(4.015.079 €) 4.086.624 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Veliki del stroškov se nanaša na **izgradnjo vrtca Mlinček**. Sredstva so bila namenjena gradnji (2.827.205,52 EUR), izdelavi projektov (23.021,40 EUR), nadzoru del (69.124,02 EUR) ter drugim storitvam in dokumentaciji v zvezi z gradnjo in obratovanjem vrtca (pravno svetovanje pri javnem naročanju, informiranje in obveščanje javnosti, zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu, stroški priključevanja na infrastrukturo, pridobitev uporabnega dovoljenja, otvoritev - 44.965,70 EUR).

Sredstva so bila namenjena tudi nakupu opreme za vrtec in izvajanju storitev, vezanih na gradnjo vrtca. Sredstva so bila porabljena za nakup kuhinjske opreme (83.055,16 EUR), notranje opreme (306.077,31 EUR), zunanjih igral (49.360,96 EUR), drobnega inventarja (11.929,49 EUR), opreme vrtine (14.910,57 EUR), računalniške opreme (9.983,22 EUR), izgradnji zunanje razsvetljave (1.575,58 EUR), drugi opremi in storitvam (26.171,58 EUR).

Uradna otvoritev vrtca Mlinček je potekala 19.9.2015. V ta namen smo pripravili promocijska darila, poslali vabila, pripravili pogostitev obiskovalcev in naročili fotografa, ki je ovekovečil ta dogodek.

Za enoto vrtca Naklo smo sklenili varovanje objekta z družbo Plus Orbita, kiže izvaja varovanje objektov OŠ Naklo. Do meseca avgusta smo plačevali najemnino za vzgojno varstveno družino. Za plačilo razlike cene programov v vrtcih in plačilom staršev za naše otroke v Vrtcu Naklo smo plačali 521.130 eur. V povprečju je bilo v našem vrtcu 216 otrok. Od septembra dalje je v Vrtec Naklo vključenih 240 otrok. Dolžni smo plačevati tudi razliko oskrbnine za naše otroke, ki obiskujejo druge vrtce (Kranjski vrtci, OŠ Horjul, OŠ Šenčur, Vrtec Škofja Loka, Vrtec Trzič, ljubljanski vrtci, OŠ Podčetrtek in vrtec pri OŠ Simona Jenka Kranj). V teh vrtcih je v povprečno vključenih 15 naših otrok.

Na podlagi pogodbe o financiranju dejavnosti OŠ Naklo smo sofinancirali različne dejavnosti vrtca. Za izvedbo plavalnega tečaja, ki ga je obiskovalo 60 otrok iz vrtecev Naklo in Duplje. V skladu z Zakonom o vrtcih in pogodbo z Mestno občino Kranj moramo financirati strošek dela logopeda in nefrofizioterapevta v razvojnih oddelkih Kranjskih vrtecev. Delež sofinanciranja je določen na podlagi števila otrok iz naše občine in je v letu 2014 za povprečno 1,5 otroka znašal 3.825 eur. Vrtcu Naklo moramo kriti strošek nadomeščanja strokovnega kadra, zaradi bolniških odsotnosti, ki niso povrnjene s strani ZZS, za to smo namenili 1.835 eur. Financira se dodatna strokovna pomoč otrokom s posebnimi potrebami. V skladu s sklenjeno pogodbo občina vrtcu financira računalnikarja, ki vzdržuje računalnike za enoto vrtca. Strošek tega delavca ne sme biti upoštevan v ekonomski ceni oskrbnih stroškov. Načrtovanih sredstev za nakup igrač in materialnih stroškov nismo porabili.

Postavka vsebuje NRP 13-010, 10-007, 14-031 ter 11-007.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila 97,49% v primerjavi z veljavnim proračunom. Največje odstopanje v primerjavi s planom se je pojavilo na investicijskem delu postavke.

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje
19039001 Osnovno šolstvo

(869.385 €) 641.808 €
(869.385 €) 641.808 €

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

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o zavodih, Zakon o osnovni šoli, Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami, Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje programa osnovne šole

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Letni izvedbeni cilji:

- kritje stroškov dodatnega (razširjenega) programa v šolah in s tem večji nivo znanja učencev,
- kritje stroškov tekočega vzdrževanja, ogrevanja in drugih materialnih stroškov,
- vzdrževanje prostora in posodabljanje opreme na osnovnih šolah,
- investicijsko vzdrževanje objektov.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število učencev, ki so pridobili dodatna znanja,
- obnovljene in vzdrževane površine v m².

Dolgoročni cilj podprograma je:

- zagotoviti ustrezne pogoje za obstoj in razvoj osnovnega šolstva

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- izvedeni programi na osnovnih šolah

190002 Osnovna šola Naklo

(865.189 €) 637.565 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Varovanje šolskih objektov izvaja podjetje Plus Orbita. Glede na vse več nalog, ki jih izvajajo se strošek povečuje in povprečno mesečno znaša 3.300 eur.

Odličnjakom je župan poklonil USB ključke in zastave.

Med stroški za tekoče vzdrževanje šolskih prostorov je zajet strošek popravila vodovodne napeljave in nujnega popravila strehe v telovadnici OŠ Naklo. Večjo sanacijo strehe se bo izvedlo kasneje.

Sodni stroški zajemajo mesečni strošek v višini 400 eur za prvo polletje in 250 eur, kolikor je znašal strošek v drugem polletju. Pogodbo za svetovanje ima OŠ sklenjeno s Šolskim pravnim servisom.

Da je strošek za starše šoloobveznih otrok 4 in 5. razreda nižji, smo sofinancirali zimsko in letno šolo v naravi.

Sredstva za plače so realizirana 85% glede na sprejeti proračun, zajemajo strošek izvajanja nadstandardne dejavnosti v PŠ Duplje v višini 20.274 eur in Podbrezje v višini 14.018 eur, 50% plače kuharja v letni višini 5.962 eur ter izvajanje učne pomoči otrokom v višini 3.700 eur.

Materialni stroški so v primerjavi s sprejetim proračunom realizirani 71%. V okviru materialnih stroškov se krijejo stroški: za električno energijo, odvoz organskih odpadkov, komunalne storitve (voda, kanalščina in odvoz smeti), zdravstvene preglede, ogrevanje na plin oz. pelete, deratizacija in dezinsekcija, pregled kurilnih naprav, odvoz greznične gošče in podobni stroški vzdrževanja šolskih objektov.

Za izveden plavalni tečaj učencev prve triade smo namenili 2.109 eur.

V okviru te postavke so odprti naslednji NRP-ji:

NRP 07-018 Investicijsko vlaganje OŠ Duplje, NRP 13-006 Investicijsko vlaganje OŠ Naklo, NRP 12-007 Investicijsko vlaganje v PŠ Podbrezje, NRP 14-040 Investicijsko vlaganje OŠ H. Puhar, NRP 08-011 - investicijski transfer OŠ Naklo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je glede na sprejeti proračun 73,69%. Velik prihranek se je pokazal pri materialnih stroških, ki so bistveno nižji od načrtovanih. Veliko je odstopanje pri investicijskih stroških. Obnova PŠ Podbrezje je zaključena, zaključena je I. faza obnove PŠ Duplje. Za obe obnovi smo prejeli evropska sredstva.

190003 Osnovna šola H.Puhar

(4.196 €) 4.243 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na podlagi tripartitne pogodbe med Mestno občino Kranj, OŠ H. Puhar in Občino Naklo, sofinanciramo dejavnost osnovne šole s prilagojenim programom. V letu 2014 so to šolo obiskovali 4 otroci iz naše občine.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Realizacija postavke je bila glede na sprejeti proračun 101%.

1906 Pomoči šolajočim	(120.000 €) 129.516 €
19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu	(120.000 €) 129.516 €

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika
Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o osnovni šoli

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji:

· izenačiti pogoje za vse učence v osnovnošolskem izobraževanju

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

· število učencev, ki so upravičeni do pomoči

Letni izvedbeni cilji:

· omogočiti učencem brezplačni prevoz do osnovne šole oz. do vzgojno izobraževalnega zavoda v skladu z veljavno zakonodajo

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

· število učencev, ki so upravičeni do pomoči

190004 Prevozi otrok v šolo	(120.000 €) 129.516 €
------------------------------------	------------------------------

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Na podlagi Zakona o osnovni šoli (Ur. l. RS, št. 81/06 Zosn-UPB3) smo dolžni financirati prevoze učencem osnovnih šol:

- če je njegovo prebivališče oddaljeno več kot štiri kilometre od osnovne šole,
- ne glede na oddaljenost njegovega prebivališča od osnovne šole v prvem razredu,
- v ostalih razredih pa, če pristojni organ za preventivo v cestnem prometu (SPV) ugotovi, da je ogrožena varnost učenca na poti v šolo,
- otroci s posebnimi potrebami ne glede na oddaljenost njihovega prebivališča od osnovne šole, če je tako določeno v odločbi o usmeritvi.

Prevoz otrok v šolo in nazaj izvajajo:

- prevozno podjetje Alpetour; v letu 2014 je znašal storšek 91.804 eur,
- Danica Pristov Drinovec s.p. za naselja Polica in Okroglo; v letu 2014 je znašal strošek 17.476 eur,
- Flora-Tours, Vinko Grašič s.p. vozi otroke s posebnimi potrebami v OŠ H. Puhar; strošek je znašal 20.236 eur.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila glede na sprejeti proračun 107,93%. Župan je moral s prerazporeditvijo sredstev zagotoviti dodatna sredstva.

20 SOCIALNO VARSTVO	(273.879 €) 287.973 €
2002 Varstvo otrok in družine	(17.593 €) 16.343 €
20029001 Drugi programi v pomoč družini	(17.593 €) 16.343 €

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

Pogodba o sofinanciranju dejavnosti Varna hiša Gorenjske, Pogodba o sofinanciranju dejavnosti Materinskega doma Gorenjske, Odlok o enkratnem denarnem prispevku za novorojence v Občini Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Letni izvedbeni cilji:

zagotoviti sredstva za tekoče in investicijsko vzdrževanje novih programov socialnega varstva z namenom reševanja problematike posameznih skupin (ženske in otroci žrtev nasilja) ter za zagotavljanje ustreznih prostorskih in kadrovskih kapacitet za izvajanje teh programov in

- spodbujanje rodnosti.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število vključenih žensk in otrok v dejavnost Varne hiše Gorenjske in Materinskega doma
- število podeljenih pomoči za novorojence.

200001 Nagrada za novorojence

(15.500 €) 14.250 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 smo kot pomoč ob rojstvu otroka, za vsakega novorojenca prispevali denarno nakazilo v višini 250 eur. Pomoči je bilo deležnih 57 otrok.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je bila realizirana 92%.

200002 Varna hiša

(2.093 €) 2.093 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Program Varne hiše Gorenjske je namenjen ženskam, ki so žrtve psihičnega, fizičnega in/ali spolnega nasilja in se želijo, same ali z otroki, umakniti v varen prostor. V letu 2002 je 5 gorenjskih Centrov za socialno delo pozvalo 17 gorenjskih občin k organiziranju Varne hiše. Maja 2003 društvo odpre prvo enoto na območju spodnje Gorenjske. Društvo za pomoč ženskam in otrokom žrtvam nasilja, Varna hiša Gorenjske ima status humanitarne organizacije, ki deluje v javnem interesu. Leta 2009 društvo odpre drugo enoto na območju zgornje Gorenjske. V oktobru leta 2010 je začel delovati Materinski dom Gorenjske. Ciljna skupina v Materinskem domu so matere z mladoletnimi otroki do 15. leta in nosečnice, ki nimajo drugih možnosti bivanja in so pripravljene aktivno reševati svojo stisko, za kar se zavežejo s podpisom. V tem programu se lahko istočasno vključijo 4 uporabnice in njihovi otroci. Sredstva se nakazujejo v skladu s pogodbo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija postavke je bila 100%.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

(256.286 €) 271.630 €

20049002 Socialno varstvo invalidov

(77.800 €) 77.647 €

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

Zakon o socialnem varstvu, Pravilnik o postopkih pri uveljavljanju pravice do institucionalnega varstva, Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev, Uredba o merilih za določanje oprostitev pri plačilih socialno varstvenih storitev

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Kontinuirana skrb za invalidne osebe in pomoč za vključitev teh oseb v družbo in financiranje oskrbe invalidnih občanov v ustreznih ustanovah institucionalnega varstva ter plačevanje nadomestila družinskemu pomočniku.

200003 Varstvo invalidnih oseb

(77.800 €) 77.647 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva namenjamo subvencioniranju oskrbnine v zavodu za usposabljanje in v stanovanjski enoti Varstveno delovnega centra Kranj ter plačevanju družinskega pomočnika.

V CUDV Radovljica imamo nameščeno eno občanko za katero v povprečju plačujemo 845 eur mesečno, v stanovanjski enoti VDC Kranj v Škofja Loka imamo nameščene 4 naše občane, mesečni prispevek znaša cca 4.346 eur.

Občina financira 1,5 družinskega pomočnika. Mesečno zato namenimo 1.279 eur.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 99,8%

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

Zakon o socialnem varstvu, Pravilnik o postopkih pri uveljavljanju pravice do institucionalnega varstva, Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev, Uredba o merilih za določanje oprostitev pri plačilih socialno varstvenih storitev, Pravilnik o dodatnih oprostitvah pri plačilu storitev v Domu starejših občanov Naklo

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji:

- uresničevanje načela socialne pravičnosti, solidarnosti, socialnega vključevanja in spoštovanja pravic uporabnikov.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število občanov, ki koristijo storitev socialnega varstva starih.

200004 Varstvo starejših oseb**(114.901 €) 132.834 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Pod socialne domove štejemo domove upokojencev in posebne socialne zavode. Občina je zakonsko zavezana za sofinanciranje oskrbnine v teh zavodih za svoje občane. Na koncu leta smo doplačevali oskrbo za 12 naših občanov, ki so nameščeni v sedmih domovih po Sloveniji.

Pomoč družini na domu predstavlja po Zakonu o socialnem varstvu službo, ki jo izvaja Dom starejših občanov Preddvor. Za opravljanje dejavnosti imamo sklenjeno pogodbo zveljavnostjo do 30.4.2019. Po Pravilniku o standardih in normativih socialnovarstvenih storitev so do pomoči na domu upravičene osebe starejše od 65 let, mlajše osebe s statusom invalida, invalidi, kronično bolni ljudje in družine z otroki, ki imajo posebne potrebe.

V okviru postavke je tudi strošek financiranja javnih del. Občina, kot naročnik javnih del, je sklenila tripartitno pogodbo o izvajanju programa javnega dela z Zavodom RS za zaposlovanje ter izvajalcem javnih del, Domom starejših občanov Preddvor.

Realizacija stroškov na postavki je v primerjavi s sprejetim proračunom višja. Župan je s prerazporeditvijo sredstev zagotovil dodatna sredstva za celotno postavko.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je bila realizirana 92,41%.

200008 Dom starejših občanov Naklo**(50.869 €) 49.259 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Konto 40250319 - DSON strošek vzdrževanja objekta in konto 4029915 - DSON strošek upravljanja

Za upravljanje in vzdrževanje stavbe (skladno s Stanovanjskim zakonom) imamo sklenjeno pogodbo z DOMINVEST d.o.o. Jesenice - v okviru pogodbenih določil upravnik pripravlja, organizira in izvaja upravljanje (hramba garancijskih listov za opremo in naprave, vodenje evidenc o poslovnih prostorih, skupnih delih objekta, priprava sestankov etažnih lastnikov, dajanje informacij etažnim lastnikom in uporabnikom prostorov, itd.), izvaja finančne in administrativne storitve (plačilo računov za obratovanje in ostale storitve, prefakturiranje plačil lastnikom, izterjava obveznosti, sklepanje pogodb za storitve, itd.), načrtovanje vzdrževanja (periodični pregledi, programi vzdrževanja, letna poročila o izvedenih delih, itd.), organiziranje in izvajanje vzdrževanja (predlogi del, zbiranje ponudb, izdaja naročil za manjša dela, prevzem del, itd.), izvaja hišniška opravila (nadzor pravilne uporabe skupnih prostorov, skrb za pravočasno servisiranje aparatov in dvigal, vodenje dnevnika ogledov, pregledov, popravil, organizacija nujnih vzdrževalnih del, izvajanje manjših popravil na skupnih napravah, obveščanje servisov, itd.). Strošek upravljanja v letu 2014 je znašal 13.330,44 EUR, strošek vzdrževanja objekta v letu 2014 pa 16.741,17 EUR. V okviru vzdrževanja objekta je bila nameščena dodatna inox polica v kuhinji (128,10 EUR), izdelane so bile klančine za izhod na teraso v jedilnici in v skupnih prostorih (1.512,80 EUR), v večposteljni sobi pa so bile nameščene vtičnice za tv in predstavljena klima (780,68 EUR).

Konto 42023703 - Nakup opreme za varovanje

Za izvajanje protivlomnega in protipožarnega varovanja je bila kupljena oprema (kamere, senzori, server) v vrednosti 12.441,08 EUR.

Konto 42080451 - Širitev DSON druga projektna dokumentacija

Za preveritev možnosti povečanja števila postelj za opravljanje institucionalnega varstva starejših oseb, je bila naročena izdejna zasnova prizidka k stavbi - 3.940,60 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanja med načrtovanimi in realiziranimi sredstvi je prišlo iz razloga, ker niso bila izvedena vsa dela, ki so bila predvidena za vzdrževanje objekta (menjava svetil, beljenje skupnih prostorov).

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

(7.100 €) 7.246 €

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

Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč, Stanovanjski zakon, Uredba o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin, Zakon o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji:

- zmanjšanje socialne izključenosti in revščine socialno ogroženih posameznikov in družin v občini.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število materialno ogroženih oseb v Občini Naklo.

Letni izvedbeni cilji:

- na podlagi izdanih odločb materialno ogroženim osebam dodeljevanje sredstev socialno ogroženim.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število občanov, ki so prejeli enkratno denarno socialo pomoč.

200005 Socialno varstvo ogroženih

(7.100 €) 7.246 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Postavka je namenjena različnim socialnim transferom, ki jih odobrimo našim občanom. Na podlagi odločbe CSD delno doplačujemo najemnino za dve občanki. V lanskem letu smo za enega občana plačali stroške pogreba, ker ni imel svojcev, ki bili zavezani plačilu pogrebnih stroškov. Tako kot že nekaj let poprej smo tudi v letu 2014 plačevali pomoč družini Česen. Višina pomoči se znižuje. V letu 2014 pa smo našemu občanu delno sofinancirali oskrbo v zavetišču za brezdomce v Kranju. Občanu smo odobrili pomoč v višini 35 eur mesečno.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je bila realizirana 102% glede na sprejeti proračun. Župan je s prerazporeditvijo zagotovil dodatna sredstva.

20049005 Socialno varstvo zasvojenih

(752 €) 740 €

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

Zakon o socialnem varstvu, Zakon o društvih

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

Uspešna vključitev oseb v družbo.

200009 Socialno varstvo zasvojenih

(752 €) 740 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva so bila namenjena za sofinanciranje programa odvisnosti reintegracijskega centra Dom V. Draksler, ki deluje

v okviru Centra za socialno delo Kranj. V program **bivalni del** je povprečno letno vključenih 7 uporabnikov. V program **izven bivalni del** pa je vključenih povprečno 28 uporabnikov.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Postavka je bila realizirana 100%.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin**(4.864 €) 3.904 €**

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika
Zakon o socialnem varstvu, Zakon o društvih, Zakon o Rdečem križu Slovenije

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilji:

- izboljšati življenje ranljivih ljudi, ter spodbujati in sofinancirati izvajanja posebnih socialnih programov in storitev za reševanje socialnih stisk in težav oz. reševanje socialnih potreb posameznikov in
- preko različnih organizacij in društev zagotoviti sredstva za izvajanje socialnih programov in s tem prispevati k zmanjševanju socialnih stisk in razlik.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število prijavljenih društev, ki delujejo oziroma opravljajo humanitarno dejavnost.

Letni izvedbeni cilji:

- zagotoviti sredstva na podlagi pogodbe in tako omogočiti nemoteno delovanje programa za socialno varstvo drugih ranljivih skupin in
- zbiranje vlog za sofinanciranje programov humanitarnih in invalidskih organizacij v občini, s tem pa sofinancirati in spodbujati programe na področju socialnega varstva in zmanjševati socialne razlike med občani.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- število občanov, ki so vključeni v izvajanje posebnih socialnih programov in storitev za reševanje socialnih stisk in
- število prijavljenih društev, ki delujejo oziroma opravljajo humanitarno dejavnost.

200006 Humanitarne organizacije**(4.864 €) 3.904 €**

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis
Sredstva so bila namenjena za sofinanciranje različnih humanitarnih društev. Tu gre za humanitarna društva, ki delujejo na področju občine Naklo in ostala društva, v katera so vključeni občani Občine Naklo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Postavka je bila realizirana 80,26%.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**(27.000 €) 36.167 €****2201 Servisiranje javnega dolga****(27.000 €) 36.167 €****22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje****(27.000 €) 36.167 €**

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika
Zakon o javnih financah, Zakon o financiranju občin, Pravilnik o postopkih zadolževanja občin

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj podprograma je financiranje izvrševanja proračuna Občine Naklo. Uspešnost zastavljenih dolgoročnih ciljev se bo merila z izpolnitvijo predvidenih izplačil vseh obveznosti v skladu s kreditnimi pogodbami.

220001 Odplačilo dolga (27.000 €) 36.167 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 so se mesečno plačevale obresti za najeti dolgoročni kredit pri Hypo banki. Kredit je bil najet v letu 2007 za namen gradnje Doma starejših občanov Naklo in bo odplačan decembra 2017.

Prav tako so se v letu 2014 odplačevale obresti za oba kredita za vrtec (iz leta 2013 in julija 2014). Občina se je v letu 2014 likvidnostno zadolžila v višini 380.000, za kar se je prav tako plačevalo obresti.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je realizirana v višini 133,95 %. Razlog je plačevanje obresti za kredit iz leta 2014 že od julija dalje (prej kot je bilo predvideno) in zaradi najema likvidnostnega posojila.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	(78.353 €) 5.000 €
2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	(5.000 €) 5.000 €
23029001 Rezerva občine	(5.000 €) 5.000 €

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

Zakon o javnih financah, Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč se v skladu z določilom Zakona o javnih financah oblikujejo največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. Dolgoročni cilj tega podprograma je intervencija v primeru naravnih nesreč in zagotavljanje čim prejšnje sanacije stanja. Proračunska rezerva deluje kot proračunski sklad, v katerega občina namenjala sredstva za odpravo posledic.

Letni izvedbeni cilj je vsaj delno zagotoviti finančne pogoje za čim hitrejšo posredovanje in čim večjo ublažitev posledic škod, ki bi nastala ob naravnih nesrečah. Kazalec, s katerim se meri doseganje zastavljenega cilja, je realizacija porabe sredstev glede na predložene programe za odpravo posledic po posamezni naravni nesreči. Pokazatelj doseganja ciljev je tudi dejstvo, koliko proračunskih sredstev, glede na potrebna sredstva, je bilo možno zagotoviti ob pojavu naravnih nesreč.

230002 Stalna proračunska rezerva (5.000 €) 5.000 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

Sredstva na postavki so namenjena za vplačilo v sklad proračunske rezerve v letu 2014.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila 100%.

9999 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (172.008 €) 922.008 €

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

V letu 2014 so se plačale vse obveznosti, katerih valuta je zapadla v plačilo v letu 2014.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	(172.008 €) 922.008 €
2201 Servisiranje javnega dolga	(172.008 €) 922.008 €
22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	(172.008 €) 922.008 €

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

Zakon o javnih financah, Zakon o financiranju občin, Pravilnik o postopkih zadolževanja občin

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika; letni cilji neposrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev določenih v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika; ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta; pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi; ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja (gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora)

Dolgoročni cilj podprograma je financiranje izvrševanja proračuna Občine Naklo. Uspešnost zastavljenih dolgoročnih

ciljev se bo merila z izpolnitvijo predvidenih izplačil vseh obveznosti v skladu s kreditnimi pogodbami.

999991 Servisiranje javnega dolga

(172.008 €) 922.008 €

Obrazložitev posameznih vrst izdatkov iz realizacije finančnega načrta na nivoju kontov (4.mestni konto). Če se proračunska postavka navezuje tudi na določen NRP, se naj navede šifra NRP-ja ter poda kratek opis

V letu 2014 se je nadaljevalo z odplačevanjem glavnice kredita najetega pri Hypo banki za namen izgradnje Doma starejših občanov Naklo. Kredit je bil najet v letu 2007. Z odplačevanjem se je začelo januarja 2008 za obdobje desetih let, mesečna anuiteta znaša 6.834 EUR. V letu 2014 se je pričelo z odplačevanjem glavnice za kredit za vrtec iz leta 2013. Mesečna anuiteta znaša 7.500 EUR.

Po pridobitvi evropskih sredstev, se je decembra 2014 poplačalo 750.000 EUR kredita za vrtec, ki je bil najet julija 2014 v višini 1.200.000.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Postavka je realizirana v višini 536,03 %. Razlog je kot je zgoraj navedeno, predčasno delno poplačilo enega kredita.

3.2 NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

07-006 KANALIZACIJA PODTABOR-DOLENJA VAS-ŽEJE-STRAHINJ IN ZADRAGA- DUPLJE 917.137 €	
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> Predmetni NRP je namenjen izgradnji primarne kanalizacije "Gorki 2. sklop". Projekt je sofinanciran iz Kohezijskega sklada.	
V letu 2014 se je nadaljevalo z gradnjo po predmetnem projektu, dela so bila konec leta v zaključni fazi (tehnični pregled). V letu 2105 je predvideno zaključitev projekta (končna situacija, prevzem objekta).	
07-007 MODERNIZACIJA UPRAVE	(20.000 €) 4.816 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> V okviru NRP so bila planirana sredstva za vzdrževanje, obnavljanje in nadgradnjo računalniške opreme in programov, ki jih upravi narekuje veljavna zakonodaja. V letu 2014 se je plačalo 2 del nadgradnje programa Cadis, kupilo 2 dodatna diska za server ter 1 stol za zaposlene.	
07-013 NAKUP ZEMLJIŠČ	(50.000 €) 21.741 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> V letu 2014 so bili plačani naslednji nakupi zemljišč: - parc.št. 166/4 - 71 m2 in parc.št. 166/114 - 42 m2 obe k.o. Pivka (po nepremičninah poteka kategorizirana občinska pot JP 780-251 - menjalna pogodba sklenjena 8.8.2014) - 4.105,12 EUR; - parc.št. 508/3 - 47 m2 k.o. Strahinj (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 780-531, na delu pa pločnik - pogodba sklenjena 6.12.2013) - 2.350,00 EUR, - parc.št. 669/25 k.o. Strahinj - 5 m2 (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 780-521) - 250,00 EUR, - parc.št. 237/28 k.o. Duplje - 117 m2 (po nepremičnini potekata kategorizirani občinski poti JP 781-421 in LC 280-052 - pogodba sklenjena 18.12.2013) - 5.850,00 EUR - parc.št. 4/2 - 51 m2 k.o. Strahinj (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot LC 280-021 - pogodba sklenjena 15.11.2013) -1.785,00 EUR, - parc.št. 266/9 - 315 m2 k.o. Duplje (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 781-451 - pogodba sklenjena 12.11.2013) - 5.670,00 EUR, - parc.št. 278/9 k.o. Okroglo (po nepremičnini poteka kategorizirana občinska pot JP 780-111 - pogodba sklenjena 26.8.2013)	
07-015 POŽARNA TAKSA GZN INVESTICIJSKI TRANSFER	(8.500 €) 7.608 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> Požarna taksa je namenjena za nakup opreme za požarno varnost. Taksa se v celoti nakaže Gasilski zvezi Naklo. NRP je bil realiziran v višini 89,51%, ki so bila vsa prenakazana GZ Naklo. Realizacija je nižja zaradi plačila akontacije decembrskega nakazila še v letu 2013.	
07-020 DRŽAVNE POMOČI V KMETIJSTVU	(1.500 €) 800 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> Realiziran je bil javni razpis na podlagi Pravilnika o dodelitvi pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Naklo (Ur.l.RS, št. 81/07) za namen dodelitev štipendij dijakom, ki se šolajo na poklicnih in srednješolskih kmetijskih in gozdarskih programih. Za ostali del subvencij razpis na predlog Komisije za kmetijstvo ni bil izveden. NRP je bil realiziran 53,33 %.	
08-011 OŠ NAKLO-INVESTICIJSKI TRANSFER	(2.000 €) 1.170 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> NRP je bil realiziran le v višini 58,50%, zaradi prednosti zaključka projekta vrtec. Plačana je bila postavitev računalniškega omrežja v novem vrtcu.	
09-010 VODOVOD BAŠELJ - KRANJ	859.916 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u> Vodovod Bašelj - Kranj je del projekta Oskrba s pitno vodo 3. sklop, v partnerstvu z občino Preddvor in MO Kranj. Občina Naklo ima v projektu cca 14% delež. V letu 2014 so dela potekala po planu. Predviden zaključek projekta v	

letu 2015.

09-017 PRIMARNI VODOVOD ZADRAGA-NAKLO	1.016.122 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Vodovod Zadruga - Naklo je del projekta Oskrba s pitno vodo 3. sklop, v partnerstvu z občino Preddvor in MO Kranj. Občina Naklo je v projektu 100 % investitor. V letu 2014 so dela potekala po planu, tako, da je projekt v zaključni fazi. Predviden tehnični pregled je spomladi 2015.	
10-001 KOMUNALNA UREDITEV OPPN SD17/1 NAKLO	(218.594 €) 101.439 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V okviru letu 2014 je bilo zaključeno komunalno opremljanje OPPN Naklo – sever. Skupno je bilo zgrajenega in obnovljenega 0,79 km vodovoda in sicer na ožjem območju OPPN Naklo - sever in na Pokopališki poti, 0,367 km meteorne kanalizacije, 0,367 km fekalne kanalizacije. Na predmetnem območju je bila rekonstruirana oz. na novo zgrajena cesta z odvodnjavanjem in javno razsvetlavo. Projekt je zaključen. Sredstva v letu 2014 so bila namenjena gradnji (86.493,59 EUR), izdelavi projektne dokumentacije (610,00 EUR), zagotavljanju varnosti in zdravja pri delu (3.771,63 EUR), nadzoru gradnje in inženiringu (5.725,08 EUR), ureditvi meje (1.594,00 EUR), svetovanju pri izvedbi javnega naročanja (1.830,00 EUR) ter izvedbi tehničnega pregleda (1.414,85 EUR). Realizacija je bila finančno bistveno nižja od planirane (46%), zaradi zelo ugodne ponudbe za gradbena dela glede na ocenjeno vrednost del. Fizični cilji so bili 100% doseženi.	
10-007 VRTEC NAKLO	(2.868.189 €) 2.964.317 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Dokončana je bila gradnja vrtca Mlinček v Naklem. Vrtec je s septembrom 2015 v uporabi. Sredstva so bila namenjena gradnji (2.827.205,52 EUR), izdelavi projektov (23.021,40 EUR), nadzoru del (69.124,02 EUR) ter drugim storitvam in dokumentaciji v zvezi z gradnjo in obratovanjem vrtca (pravno svetovanje pri javnem naročanju, informiranje in obveščanje javnosti, zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu, stroški priključevanja na infrastrukturo, pridobitev uporabnega dovoljenja, otvoritev - 44.965,70 EUR). Realizacija je bila 103%.	
10-020 SEKUNDARNA KANALIZACIJA Sp.-Zg. Duplje	(25.000 €) 15.089 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bil predviden zaključek gradnje sekundarne kanalizacije v Zg. Dupljah, ki se je zavlekel zaradi sodnega postopka. Zadeva je končana, ob nižji realizaciji od predvidene.	
11-003 KOMUNALNA INFRASTRUKTURA DOLENJA VAS - OSRANKA	(19.000 €) 1.319 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Predvidena je bila obnova ceste in gradnja pločnika po izgradnji kanalizacije GORKI, v dolžini 350 m. Zadeva se je v večini finančno prenesla v leto 2015, zato je realizacija nizka.	
11-007 BSC-skupni projekti, naložbe in oprema za turizem in razvoj podeželja	(126.229 €) 69.389 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V okviru LAS Gorenjska košarica se je načrtovalo naslednje projekte:	
- LAS 2012: - UREDITEV ŽELEZNIŠKEGA MUZEJA: izdelava in montaža strehe nad vagonom, najem potniškega vagona, v katerem bo učilnica in železniški muzej, ureditev okolice s postavitvijo informacijskih tabel, projekt bo realiziran v letu 2015. V letu 2014 so nastali stroški izvedbe javnega naročila v višini 1.393,73 EUR; Ostali stroški se prenesejo v leto 2015.	
- LAS 2012: VAŠKE PRIREDITVE: Nakup opreme za protokol - šotor, strošek nakupa je 34.304 EUR, strošek izvedbe javnega naročila je 1.015 EUR, s strani EKSRP dobimo povrnjenih 50% upravičenih stroškov;	
- LAS 2012: OTROŠKA IGRIŠČA IGRAJMO SE SKUPAJ: Projekt je bil izveden v letu 2014. Postavljeno je bilo dvoje igrišč. Lokacija I. je pri Domu starejših občanov Naklo, kjer je bilo poleg že obstoječega otroškega igrišča postavljenih 5 zunanjih fitnes igral za odrasle ter dva gugala na vzmet za otroke skupaj s parkovno klopjo in košem za smeti. Strošek igrišča je bil 13.924,53 EUR. Lokacija II. je pri podružnični šoli Duplje, kjer je bilo postavljeno otroško igrišče s petimi igrali, parkovno klopjo ter košem za smeti. Strošek igrišča je bil 13.575,49 EUR. Projekte sofinancira Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja, pristop LEADER v višini 50% upravičenih stroškov.	

11-010 INV. VLAGANJE OŠ DUPLJE - 1. FAZA	(375.889 €) 382.656 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 se je zaključilo gradnjo 1. faze investicijskega vlaganja v POŠ Duplje. Realizirana vrednost v 2014 je 101,80%	
12-007 INVESTICIJSKO VLAGANJE OŠ PODBREZJE	(73.000 €) 68.020 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 se je zaključilo projekt energetske sanacija POŠ Podbrezje, za leto 2015 je predvidena le še postavitev zaščitne ograje. Realizacija je 93,18%.	
12-009 INVESTICIJSKO VZD.VNO NAKLO	(11.144 €) 9.439 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Konto 42023701 - VNON - nakup opreme za varovanje	
Kupljena je bila oprema za protipožarno in protivlomno varovanje (senzorji dima, kamere, server) v znesku 9.438,80 EUR.	
Drugih investicij v VNON ni bilo.	
12-010 MIK-investicijski transfer	(450 €) 216 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bil izveden investicijski transfer za potrebe MIK v višini 216,21 EUR, kar je 48,05% glede na sprejeti proračun. Odstopanje je zaradi odstopanja planiranih investicij s strani MOK.	
12-011 SSNR-investicijski transfer	(90 €) 109 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bil izveden investicijski transfer za potrebe SSNR v višini 109,19 EUR, kar je 121,32% glede na sprejeti proračun. Odstopanje zaradi odstopanja od planiranih investicij s strani SSNR.	
13-004 OZG-INVESTICIJSKI TRANSFER	(2.434 €) 2.434 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
NRP predstavlja načrtovan nakup urgentnega reševalnega vozila. OZG je nakup reševalnega vozila realiziralo. Skupna vrednost investicije je znašala 146.000 eur. Od tega so občine kranjskega območja (Upravna enota Kranj) prispevale 37.000 eur.	
13-007 IZGRADNJA EL.OMREŽJA OPPN NAKLO S	(20.000 €) 39.294 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V skladu s pogodbo, sklenjeno z Elektrom Gorenjska, je morala Občina sama zgraditi elektro omrežje na področju OPPN Naklo - sever. Sredstva so bila porabljena za izdelavo projektne dokumentacije, izgradnje, nadzora in priključitve na obstoječe elektro omrežje.	
Realizacija je bila višja od načrtovane, ker je bila iz tega NRP delno financirana tudi obnova ceste na območju posega.	
13-009 UČNE POTI GORENJSKE-UDIN BORŠT	(9.005 €) 4.615 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Projekt se je izvajal v partnerstvu z Občino Tržič, za kar so bila pridobljena sredstva ESRR. V letu 2014 se je projekt zaključil in Občini Tržič se je nakazalo lastni delež sredstev, ki pa so bila nižja od predvidenih, kljub celotni realizaciji projekta.	
13-010 VRTEC NAKLO-inv. transfer	(13.000 €) 15.220 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Za potrebe vrtca je bil kupljen radio, pomivalni stroj, pohištvo in fotoaparati. Sredstva za investicijski transfer so bila realizirana višje, kot smo jih načrtovali s sprejemom proračuna, zato je župan s prerazporeditvijo sredstev zagotovil dodatna sredstva.	
14-004 VOGLARJEV IZOBRAŽEVALNI CENTER - FAZA 1	(200.000 €) 3.477 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Projekt Voglarjevega kulturno izobraževalnega centra v letu 2014 ni šel v izvedbo, zaradi zagotavljanja visokega deleža lastnih sredstev, ki jih v letu 2014 ob gradnji kohezijskih projektov in vrtca ter neenakomernih prilivov in izpada NUSZ 2013 ni bilo mogoče zagotoviti. Izvedba je prestavljena do zagotovitve sofinancerskih sredstev.	

14-006 UREDITEV 1. NADSTROPJA IN NOVOGRADNJA VHODNEGA DELA TER VRTNEGA PAVILJONA- FAZA 3	(50.000 €) 1.427 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Projekt Voglarjevega kulturno izobraževalnega centra v letu 2014 ni šel v izvedbo, zaradi zagotavljanja visokega deleža lastnih sredstev, ki jih v letu 2014 ob gradnji kohezijskih projektov in vrtca ter neenakomernih prilivov in izpada NUSZ 2013 ni bilo mogoče zagotoviti. Izvedba je prestavljena do zagotovitve sofinancerskih sredstev.	
14-007 INV. VLAGANJE V OŠ DUPLJE - 2. FAZA	(152.000 €) 11.369 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 se je pristopilo k novelaciji IP za pridobitev sredstev EU, vendar zaradi prednostnega zagotavljanja lastnih sredstev v Kohezijskih projektih in pri gradnji vrtca ter izpadu prihodka NUSZ 2013 ni bilo mogoče pristopiti k kandidaturi.	
14-008 ŠIRITEV DSON	(12.969 €) 16.382 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Konto 42023703 - Nakup opreme za varovanje	
Za izvajanje protivlomnega in protipožarnega varovanja je bila kupljena oprema (kamere, senzorji, server) v vrednosti 12.441,08 EUR.	
Konto 42080451 - Širitev DSON druga projektna dokumentacija	
Za preveritev možnosti povečanja števila postelj za opravljanje institucionalnega varstva starejših oseb, je bila naročena idejna zasnova prizidka k stavbi - 3.940,60 EUR.	
14-009 ZAPIRANJE ODLAGALIŠČA ODPADKOV TENETIŠE	(45.000 €) 44.922 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 se je projekt zaključil po planu.	
14-010 CELOSTNA PRENOVA JAVNE RAZSVETLJAVE	(50.000 €) 7.057 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bil predviden pristop k celostni prenovi, vendar se je prenovo izvedlo le v Zg. Dupljah, kjer so potekala ostala gradbena dela (13.664,56 EUR). Zaradi obsega del pri velikih projektih ni bilo mogoče pristopiti k izvedbi. Za Pokopališko pot je bil izdelan projekt dograditve javne razsvetljave (450,00 EUR), do realizacije pa zaradi nepripravljenosti nekaterih lastnikov za prodajo zemljišč, potrebnih za razširitev ceste in postavitve drogov javne razsvetljave, ni prišlo. Realizacija je bila iz zgoraj navedenih razlogov zgolj 14%.	
14-013 KOMUNALNA INFRASTRUKTURA CESTA SREDNJA VAS -DOLENJA VAS	(111.500 €) 33.034 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Predvidena je bila izvedba obnove vodovoda in obnova vozišča. Zadeva je realizirana z nižjimi stroški od predvidenih.	
14-016 POKOPALIŠKA POT	(236.800 €) 12.517 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Na Pokopališki poti je bila sočasno z obnovo vodovoda predvidena razširitev ceste z odvodnjavanjem. Zaradi nepripravljenosti nekaterih lastnikov za prodajo zemljišč za cesto se dela niso izvedla. Sredstva v letu 2014 so bila porabljena za izdelavo projektna dokumentacije rekonstrukcije ceste (8.808,40 EUR), za ureditev meje (2.794,04 EUR) ter za izdelavo elaborata za odkupe zemljišč, potrebnih za razširitev ceste (915,00 EUR). Realizacija je bila zgolj 5%, saj se dela zaradi nepridobljenih zemljišč niso izvajala.	
14-023 OBNOVA CESTE TRNOVC	(23.302 €) 16.128 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bila izvedena obnova v predvidenem delu vozišča. Projekt naj bi se zaključil v 2016 z obnovo strmega dela poti.	
14-024 OBNOVA PEŠPOTI DUPLJE	(16.000 €) 15.584 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 se je zaključilo z obnovo v predvideni višini stroškov.	

14-029 STARA HITRA CESTA	(5.000 €) 4.758 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 se je pristopilo k idejnemu projektu celostne obnove območja in pristopilo k postopkom za brezplačno pridobitev zemljišča s strani DARS-a. Pridobitev zemljišča še ni realizirana.	
14-030 MLADINSKO ŠPORTNO IGRIŠČE	(5.000 €) 9.146 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bilo predvidena realizacija novega elektro priključka za potrebe drsališča. Strošek gradnje je prenesen v leto 2015, v letu 2014 so že bili plačani stroški priklopa, ki pa so bili višji od predvidenih.	
14-031 VRTEC NAKLO - NAKUP OPREME	(458.672 €) 503.061 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Sredstva so bila namenjena nakupu opreme za vrtec Mlinček in izvajanju storitev, vezanih na gradnjo vrtca. Sredstva so bila porabljena za nakup kuhinjske opreme (83.055,16 EUR), notranje opreme (306.077,31 EUR), zunanjih igral (49.360,96 EUR), drobnega inventarja (11.929,49 EUR), opreme vrtine (14.910,57 EUR), računalniške opreme (9.983,22 EUR),izgradnji zunanje razsvetljave (1.575,58 EUR), drugi opremi in storitvam (26.171,58 EUR). Realizacija je bila 110%.	
14-038 OSKRBA S PITNO VODO 3. SKLOP - NEUPRAVIČENI STROŠKI	28.750 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Neupravičeni stroški so del projekta Oskrba s pitno vodo 3. sklop, v partnerstvu z občino Preddvor in MO Kranj. Občina Naklo ima v projektu cca 14% delež. V letu 2014 so dela potekala po planu. Predviden zaključek projekta v letu 2015. Na predmetnem NRP-ju se knjižijo drugi neupravičeni stroški, ki jih moramo sofinancirati po medobčinski pogodbi.	
14-040 INVESTICIJSKI TRANSFER ZA OŠ HELENE PUHAR	(230 €) 810 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
V letu 2014 je bil izveden višji transfer od predvidenega, razlika je v nižjih materialnih stroških od predvidenega.	
14-041 KANALIZACIJA GORKI - NEUPRAVIČENI STROŠKI	4.714 €
<u>Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov</u>	
Neupravičeni stroški so del projekta Gorki 2. sklop, v partnerstvu z občino Šenčur in MO Kranj. V letu 2014 so dela potekala po planu. Predviden zaključek projekta v letu 2015. Na predmetnem NRP-ju se knjižijo drugi neupravičeni stroški, ki jih moramo sofinancirati po sklenjenem dogovoru.	

3.3 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika in prav tako letni cilji so razvidni iz razvojnih programov, ki so del proračuna za leto 2014 ter njegovih obrazložitev.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Opisno je ocena doseganja zastavljenih ciljev opredeljena v predhodnem gradivu. V letu 2014 je bilo delo občinske uprave usmerjeno v 3 glavne investicijske projekte in sicer Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda v porečju Zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja – 2. sklop, Oskrba s pitno vodo na območju Zgornje Save – 3. sklop, za podprojekt Zadruga- Naklo ter za gradnjo vrtca Naklo. Projekt vrtec Naklo je bil zaključen skladno s terminskim planom in septembra je že sprejel 11 oddelkov otrok, ostala projekta potekata skladno s terminskim planom in sta v zaključni fazi.

V tem letu se je pričelo z izvajanjem notranje kontrole v finančnem poslovanju z uvajanjem predobremenitev na novo sklenjene pogodbe. S tem se zagotovi večjo preglednost nad razpoložljivimi sredstvi v proračunu in zmanjša možnost napak. V letu 2015 se uvajanje novosti nadaljuje z vnosom vseh starejših pogodb. Vzporedno se bo pristopilo k obnovi pogodb v primeru potrebnih posodobitev.

Ugotavljamo, da smo na investicijskem področju zastavljene cilje v precejšnjem delu dosegli, saj so skladno s terminskim planom zaključena oz. v zaključni fazi glavni projekti. Zaradi glavnih projektov in neenakomernega priliva sofinancerskih sredstev ter posledično slabše likvidnosti, izpada dohodka iz NUSZ za leto 2103 ter zaradi pomanjkanja kadrovskih resursov na področju gradbeništva, v letu 2014 nismo pristopili k nekaterim projektom (Obnova Grogove ulice, Obnova ceste od Bolera do krožišča Pivka ter dodatnim vzporednim delom hkrati z glavnimi projekti).

Pri izvajanju nalog ni bilo zaznani nedopustnih ali nepričakovanih posledic.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Pojasnila so podana znotraj obrazložitve po posameznih NRP-jih ter po proračunskih postavkah.

Glavni razlogi za nedoseganje vseh ciljev so, kot že navedeno:

- prednostna izvedba 3 glavnih projektov, ki so bili sofinancirani iz EU,
- izpad dohodka NUSZ 2013,
- neuspešni postopki odkupov,
- pomanjkanje kadrovskih resursov,
- zapleteni in dolgotrajni postopki.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta

Primerjava uspeha pri doseganju ciljev med leti je možna le v določenem delu, saj se cilji na investicijskem področju spreminjajo iz leta v leto. Ugotavljamo, da so v odnosu Občine do strank cilji vsako leto višji predvsem zaradi zahtev zakonodaje. Ti cilji se v veliki meri realizirajo.

Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Mnenje občinske uprave je, da je bilo delo v preteklem letu gospodarno in učinkovito. Vsekakor pa je to odvisno tudi od zornega kota gledatelja. Glede na proračunska sredstva in razpoložljive resurse je bilo opravljenega veliko dela. V nadalje želimo še izboljšati organizacijo in s tem tudi izboljšati realizacijo. Največkrat pa so ovire za boljšo gospodarnost že v zakonodaji.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja

Pozitivni učinki na druga področja so vidni v dvigu standarda predšolske vzgoje v kraju, na področju kulturnih dejavnosti ter posledično večje ponudbe za občane. Ocenjujemo, da so vložki občine pozitivno vplivali na širše območje.

Ocena delovanja sistema notranjega nadzora

Ocena je pripravljena skladno z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ. Izjava je v prilogah.

4 POJASNILA K BILANCI STANJA

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

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev ter obveznosti do virov sredstev ob koncu obračunskega obdobja, to je na dan 31.12.2014. Na aktivni strani bilance stanja so prikazani podatki o neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih, terjatvah – kratkoročnih in dolgoročnih, na pasivni strani pa so podatki o splošnem in rezervnem skladu ter o obveznostih – kratkoročnih in dolgoročnih.

Tabela 1: Stanje dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2014

Vrsta sredstev	Začetno stanje		Promet		Končno stanje
	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Povečanje	Zmanjšanje	Sedanja vrednost
DOLGOROČNA SREDSTVA					
Neopredmetena sredstva	7800		5144	2369	10575
<u>Nepremičnine:</u>					
<i>zemljišča</i>	3.208.781		32.088		3.240.869
<i>zgradbe</i>	20.479.946	5.606.575	70.469	645.259	14.298.581
<i>nepremičnine v gradnji</i>	5.281.709		6.532.508	1.594.096	10.220.121
<u>Oprema</u>	1.114.545	690.754	312.992	142.343	594.440
<u>Dolgoročne finančne naložbe:</u>					0
<i>naložbe v delnice</i>	30.317	10.068			20.248
<i>naložbe v deleže</i>	315.047	37			315.010
Dolgoročno dana posojila	1.134		16.998	1.134	16.998
<u>Sredstva dana v upravljanje:</u>					0
<i>OŠ Naklo</i>	5.450.954	2.229.202	1.274.755	239.714	4.256.793
<i>Osnovno zdravstvo Gorenjske</i>	2.419		8.492	2.453	8.458
<i>Biotehniški center Naklo</i>	185.498			6.745	178.753

Neopredmetena dolgoročna sredstva vključujejo računalniške programe.

Nepremičnine vključujejo kmetijska in stavbna zemljišča, gozd, poslovne stavbe, delno stavbe šole, dom starejših, stanovanja, ceste, komunalno infrastrukturo ter objekte v gradnji.

Oprema in druga osnovna sredstva zajemajo opremo, drobni inventar in drugo opremo, ki je v lasti občine.

Tabela 2: Stanje kratkoročnih sredstev na dan 31.12.2014

Vrsta sredstev	Začetno stanje	Povečanje	Zmanjšanje	Končno stanje
KRA TKOROČNA SREDSTVA				
Denarna sredstva v blagajni	225	1.688	1.774	139
Denarna sredstva na računih	93.426	10.822.057	10.801.722	113.762
Kratkoročne terjatve do kupcev	442.567	234.746	242.665	434.648
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	20.422	658.409	574.544	104.286
Kratkoročne finančne naložbe	1.250.000	0	1.250.000	0
Druge kratkoročne terjatve	73.204	1.391.921	1.423.659	41.466
Neplačani odhodki	1.465.971	9.067.694	9.902.613	631.052

Denarna sredstva v blagajni predstavljajo stanje in gibanje teh sredstev.

Denarna sredstva na računih, so sredstva, ki jih je občina imela na svojem podračunu.

Kratkoročne terjatve do kupcev, predstavljajo gibanje stanja med letom. Konec leta izkazujemo stanje 434 tisoč eur. V tem stanju je tudi zapadla terjatev do Gorenjske gradbene družbe v višini 370.856 eur in terjatev do Gradbinca GIP v višini 21.547 eur, ki je v stečajnem postopku. Omenjeni dve terjatvi se je v letu 2014 preknjižilo na ločeni konto – terjatve v sodnih postopkih.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo terjatve do državnih organov ter najemnino za Dom starejših občanov. Pri tem glavnino predstavlja terjatev za EU sredstva za projekt Bašelj - Kranj MOK.

Kratkoročne finančne naložbe so vezana denarna sredstva pri poslovnih bankah. Občina na koncu leta ni imela vezanih sredstev v depozitih pri bankah.

Druge kratkoročne terjatve je v večini terjatev za povrnitev vstopnega davka na dodano vrednost.

Neplačani odhodki predstavljajo evidenčno knjižbo stroškov, ki bodo plačani v naslednjem letu. Za zapadle obveznosti se je v januarju 2015 poslalo opomine in sprožilo postopke izterjave oz. odpisa.

Tabela 4: Stanje kratkoročnih obveznosti na dan 31.12.2014

Vrsta sredstev	Začetno stanje	Zmanjšanje	Povečanje	Končno stanje
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI				
Kratkoročne obveznosti za zadržane zneske	19.819	0	185.739	205.558
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	21.151	670.141	669.351	20.361
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	910.925	7.536.719	6.900.704	274.910
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	343.611	1.634.698	1.297.684	6.597
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	205.471	1.948.279	2.074.873	332.065
Neplačani prihodki	458.719	781.741	822269	499.246
Pasivne časovne razmejitev	159.770	620.514	612.341	151.597

Kratkoročne obveznosti za zadržane zneske predstavljajo pogodbeno zadržane zneske izvajalcem gradbenih del. S pogodbo je dogovorjeno, da se od vrednosti situacij oz. računov zadržuje od 5 – 10 %, do končne izvedbe investicije.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih predstavljajo obračunano plačo za mesec december za redno zaposlene ter družinskega pomočnika, ki mu mora občina plačevati nadomestilo za izgubljen dohodek.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so odprte obveznosti na dan 31.12. Rok plačila obveznosti namreč določa zakon o izvrševanju proračuna. Plačilni rok je 30. dan od prejema računa.

Druge kratkoročne obveznosti delodajalca za prispevke na plačo, obveznost za plačilo davka na dodano vrednost.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo obveznosti do proračunskih porabnikov na lokalni in državni ravni.

Neplačani prihodki so dejansko izdani računi, ki še niso plačani. Kot smo že v obrazložitvah na strani terjatev napisali, predstavlja največjo neplačano terjatev neplačana kupnina za zemljišče v Gobavcih s strani Gorenjske gradbene družbe in pa terjatev do Gradbinca GIP v stečaju.

Časovne razmejitev predstavljajo ločeno prikazano terjatev za najemnino turističnega objekta – Gostilnica Kresnik.

Na dan 31.12.2014 je imela Občina Naklo za 211.653,71 EUR zapadlih obveznosti. Od tega je bila glavnina, 169.426,48 do MOK. Ker je Občina Naklo izkazovala tudi terjatev do MOK, se je zadeva kompenzirala in poplačala v januarju 2015. Odprta je še obveznost do podjetja VG5 d.o.o., v višini 30.873,56 ki ji Občina Naklo oporeka. Zadeva je v postopku izvršbe. Do podjetja As Primus d.o.o. je zapadle obveznosti za 8.635,05, ki bo po dogovoru poplačana po odvozu materiala.

Tabela 5: Stanje virov in dolgoročnih obveznosti na dan 31.12.2014

Vrsta sredstev	Začetno stanje	Zmanjšanje	Povečanje	Končno stanje
LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI				
Splošni sklad	28.897.374	4.020.033	9.848.422	34.725.762
Rezervni sklad	52.412	0	5.000	57.412
Dolgoročno prejeti krediti	1.647.952	922.008	1.674.500	2.400.444

Splošni sklad prikazuje sedanjo vrednost sredstev občine, ki smo jih predstavili v tabeli 1. To je sedanja vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, terjatev za sredstva dana v upravljanje, finančne naložbe in nerazporejeni del denarnih sredstev.

V rezervnem skladu so izločena sredstva za naravne nesreče.

Med viri je prikazano stanje kreditov, skladno s kreditnimi pogodbami. V letu 2014 je Občina Naklo najela 2 del kredita za gradnjo Vrta Naklo v višini 1.200.000 Eur dne 1.7.2014, za dobo 15 let in po obrestni meri 6 mesečni Euribor + 1,33%. Po prejemu sofinancerskih sredstev iz ESRR, je bilo potrebno vrniti del predmetnega kredita v izogib dvojnemu financiranju, zato je Občina Naklo decembra odplačala ta kredit v višini 750.000 EUR. Zaradi težav pri zagotavljanju lastnih sredstev za projekt Bašelj- Kranj, se je skladno s soglasjem MF po poplačilu dela kredita za vrtec najelo novo posojilo pri isti banki v višini 474.500 EUR, v enaki ročnosti in po obrestni meri 6 mesečni Euribor + 0,94%.

K bilanci stanja sodita še dva obrazca kot pojasnilo k bilanci stanja in sicer:

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Iz obrazca je razvidna nabavna vrednost in popravek vrednosti osnovnih sredstev na dan 1.1.2014, vrednost novih nabav v letu 2014, zmanjšanje nabavne vrednosti zaradi prodaje in izločitev iz uporabe, zmanjšanje popravkov vrednosti zaradi izločitve iz uporabe, obračunana amortizacija in sedanja vrednost sredstev na dan 31.12.2014.

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil. Prikazujejo se podatki o naložbah v delnice, deleže v podjetjih, dolgoročno dana posojila in drugo.

4.1 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki in odhodki se pri proračunskih uporabnikih priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije). V bilanci so zajeti vsi prihodki oz. prejemki in vsi odhodki oz. izdatki za financiranje nalog, ki jih v skladu z Ustavo in zakoni opravlja občina in so bili vplačani v občinski proračun oziroma izplačani iz občinskega proračuna v obdobju od 1.1. do 31.12.2014.

Vsi prihodki občine v letu 2014 znašajo 9.400.720 EUR, odhodki skupaj znašajo 10.619.223 EUR. Kot odhodek odštevamo tudi odplačilo dolgoročnih kreditov, kot je opredeljeno v tabeli 5. Presežek odhodkov nad prihodki se pokriva iz ostanka sredstev na računih ob koncu preteklega leta. 31.12.2013 je znašal ostanek sredstev 1.353.353 EUR.

4.2 DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE

Na osnovi 26. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS, št. 115/02 s spremembami) so v nadaljevanju računovodske informacije, ki se nanašajo na razkrivanje podatkov izkazanih v bilanci stanja, izkazu prihodkov in odhodkov ter prilogah k izkazu. Nekatere informacije so vključene v pojasnilih k bilanci stanja, druge še navajamo.

VZROKI ZA IZKAZOVANJE PRESEŽKA ODHODKOV NAD PRIHODKI V BILANCI STANJA TER IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Na dan 31.12.2014 Občina Naklo v izkazih izkazuje za 1.218.503 EUR presežka odhodkov nad prihodki. Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.

VRSTE POSTAVK, KI SO ZAJETE V NA KONTIH IZVENBILANČNE EVIDENCE

Na predmetni postavki je zajeto vlaganje v Pirčev dom v Podbrezjah, ki se bo kompenziralo z najemnino.

OBRAZLOŽITVE VIŠIN IZDANIH IN UNOVČENIH POROŠTEV TER IZTERJANIH REGRESNIH ZAHTEVKOV IZ NASLOVA POROŠTEV

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov ni.

5 POROČILO O UPRAVLJANJU EZR

1. Podatki o EZR OBČINE NAKLO

Sedež: Stara cesta 61

Šifra uporabnika: 02828

Matična številka: 5874688001

Številka zakladniškega računa odprtega pri Banki Slovenije: 01282-7777000065.

Datum vpisa pri registrskem organu – AJPES: 10.2.2009

Občina Naklo je odprla enotni zakladniški račun občine (v nadaljevanju: EZR) z namenom združiti sredstva posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov na enem mestu. Na zakladniški račun se združujejo sredstva:

- Občine Naklo in
- Javnega zavoda Osnovna šola Naklo.

Občina je ustanoviteljica javnega zavoda Osnovna šola Naklo.

Na zakladniškem računu se evidentirajo sredstva, ki dnevno ostajajo na računih Občine Naklo in Osnovne šole Naklo. Od novembra 2009 dalje so se vsa sredstva, ki so dnevno ostajala na podračunih, čez noč vezala pri Banki Slovenije, ki nam je ponujala skromne obresti. Od decembra 2011 je znašala obrestna mera za nočni depozit 0,25%. Tako je ostalo do julij 2012, ko je Banka Slovenije prenehala obračunavati obresti za nočne depozite.

Predpisi, ki urejajo poslovanje EZR:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09),
- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja ter razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR (Uradni list RS, št. 41/07, 81/09 in 95/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02 s spremembami),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03 s spremembami).

2. Obrazložitev

1. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja z vidika upravljanja likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa

Preko sistema enotnega zakladniškega računa se na računu EZR zbirajo sredstva, ki preko noči ostanejo na podračunih Občine in Osnovne šole. S presežnimi sredstvi, ki jih Občina in Osnovna šola ne rabita za tekoče poslovanje, razpolagata sami in jih ne vključujeta na račun EZR.

V bilanci stanja so tako na koncu leta ostala sredstva, kot so:

- Sredstva na računih na dan 31.12.2014 znašajo 219.299,72 EUR
- Obveznosti za denarna sredstva na računu 31.12.2014
 - Občine Naklo 113.761,55 EUR
 - Osnovne šole Naklo 105.538,17 EUR
- Sredstva na splošnem skladu za druge naložbe 1,18 EUR.

2. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja likvidnosti sistema EZR in obrazložitev spremembe stanja sredstev

Denarne tokove avtomatično usmerja Uprava Republike Slovenije za javna plačila. Upravljevec računa pri tem ne sodeluje. Upravljevec izbere le banko, ki koristi sredstva preko noči. Upravljevec z banko sklene pogodbo in o tem obvesti pristojno Upravo za javna plačila. Ker Občina za nočni depozit nima sklenjene pogodbe z drugo poslovno banko, sredstva preko noči ostajajo na razpolago Banki Slovenije.

6 PRILOGE

- Predlog objave zaključnega računa v Uradnem listu,
- Splošni del zaključnega računa za leto 2014 – priloga 1:
 - A. Bilanca prihodkov in odhodkov,
 - B. Račun finančnih terjatev in naložb,
 - C. Račun financiranja,
- Posebni del zaključnega računa za leto 2014 –priloge 2, 3, in 4
- Načrt razvojnih programov - priloga 5,
- Poročilo o porabi namenskih sredstev – priloga 6,
- Poročilo o realizaciji načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine – priloga 7,
- Bilanca stanja s prilogami – priloga 8,
- Izjava o notranji oceni javnih financ – priloga 9
- EZR – bilanca stanja s prilogami. – priloga 10.