

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**ČATEŽ**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>29</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>30</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevnih skupnosti Čatež 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- prejete donacije (skupina 73),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 88.176,30 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 4.066,30 EUR.

**73 – prejete donacije** so bili realizirani v višini 25.000,00 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 59.110,00 EUR oziroma 100,00 % glede na načrtovano.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevnih skupnosti Čatež v letu 2022 so bili realizirani v višini 69.887,06 EUR.



**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 26.398,08 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 26.398,08 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 – pisarniški material in storitve, stroški oglaševalskih storitev, izdatki za reprezentanco ter drugi splošni material in storitve v višini 2.153,64 EUR,
- 4022 – električna energija, voda, komunalne storitve, telefon ter poština in kurirske storitve v višini 2.613,34 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 17.453,14 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 142,41 EUR,
- 4029 – sejnine udeležencem odborov, plačila storitvenim organizacijam ter drugi operativni odhodki v višini 4.035,55 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 2.391,92 EUR.

**411- drugi transferi posameznikom** so bili realizirani v višini 714,01 EUR.

**412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam** so bili realizirani v višini 1.677,91 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 41.097,06 EUR.

**4200 – nakup zgradb in prostorov** v višini 5.000,00 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 10.736,00 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 16.611,06 EUR.

**4208 – študije o izvedljivosti projektov** v višini 8.750,00 EUR.

## PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Čatež realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.289,24 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

#### ***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

**02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902001 - Stroški plačilnega prometa – KS Čatež

**902001 - Stroški plačilnega prometa – KS Čatež**

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19).

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Čatež.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902001 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 6,85 EUR oz. 68,50 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

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

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906001- Del. ožjih del.lok.skup – KS Čatež.

#### **906001 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Čatež**

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

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

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906001 so bila planirana v višini 9.573,64 EUR. Realiziranih je bilo 6.594,96 EUR, oziroma 68,90 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200002 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 349,28 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris.
- Konto 40200101 Čistilni material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200602 Stroški oglaševalskih storitev je bil realiziran v višini 811,20 EUR. Sredstva so se porabila v višini 250,00 EUR za reklamo pri podjetju Partner Graf, ter 561,20 EUR se je porabilo za tiskanje poročila o delu KS pri podjetju Jože Dolinšek s.p..
- Konto 40200901 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 595,00 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Ošteriji Debeluh za poslovno večerjo.

- Konto 40209901 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 398,16 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Vigrad WC kabine najem WC kabin za razhodnjo.
- Konto 40220001 Električna energija je realiziran v višini 558,67 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov za električno energijo.
- Konto 40220101 Poraba kuriv in stroški ogrevanja nima realizacije.
- Konto 40220301 Voda in komunalne storitve je bil realiziran v višini 503,43 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov komunalnih storitev.
- Konto 40220501 Telefon, telefaks je realiziran v višini 328,50 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov.
- Konto 40220601 Poštnina in kurirske storitve je bil realiziran v višini 145,28 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo poštnih storitev pošiljanja poročila KS pri Pošti Slovenije d.o.o.
- Konto 40290502 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.672,96 EUR.
- Konto 40299981 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 1.232,48 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo vseh zavarovanj v višini 1.035,50 EUR pri Zavarovalnici Triglav, za pregled prireditvenega šotora se je porabilo 43,92 EUR VIS Marko Kren s.p., ter 153,06 EUR se je plačalo Drevesnici studenec d.o.o. za nakup drevesnic za novorojene otroke v krajevni skupnosti Čatež.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, stroški oglaševalskih storitev, izdatkov za reprezentanco, drugi splošni material...

Sredstva so bila v proračunu za leto 2022 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906029 - Najemnine upravnih prostorov – KS Čatež,

906038 – Nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja v KS – KS Čatež.

## **906029 - Najemnine upravnih prostorov – KS Čatež**

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

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906029 so bila planirana v višini 300,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 142,41 EUR, kar pomeni 47,47 %.

Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **906038 – Nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja v KS – KS Čatež**

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

### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja krajevne skupnosti.

### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906038 so bila planirana v višini 3.600,00 EUR.

Sredstva niso bila realizirana.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Primerjave s preteklimi leti ni, saj je proračunska postavka nova.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

### ***0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami***

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč.

#### **07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

907001 – Dejavnost gasilskih društev – KS Čatež.

#### ***907001 - Dejavnost gasilskih društev – KS Čatež***

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

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUJFO 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE),
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10, 21/18 – Znorg in 117/22),
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ, 189/20 – ZFRO in 43/22),
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19, 189/20 – ZFRO, 39/22 in 117/22 – ZVNDN-C),
- Statut Občine Trebnje.



***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- V čim večji meri pomagati sofinancirati gasilsko društvo.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Pomoč pri nabavi dodatne opreme za potrebe gasilskega društva.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

***907001 - Dejavnost gasilskih društev – KS Čatež***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907001 so bila planirana v višini 500,00 EUR.

Realiziranih je bilo 499,99 EUR oz. v višini 100 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za nakup gasilske opreme za gasilsko društvo Čatež pri podjetju Alupapi, prodaja gasilske opreme d.o.o.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

### **1102 Program reforme kmetijstva in živilstva**

Glavni program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva vključuje sredstva za obnovo vasi.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

#### **11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij, so:

911001 Obnova vasi, CRPOV – ks Čatež.

### **911001 Obnova vasi, CRPOV – KS Čatež**

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

Ohranjanje dediščine podeželja.

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Investicijsko vzdrževati in izboljševati vaški trg na Čatežu.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 911001 so bila planirana v višini 20.400,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 12.063,86 EUR oz. 59,14 %.

Sredstva so se porabila v višini 5.000,00 EUR in sicer za plačilo po kupoprodajni pogodbi iz leta 2021 Radovan Jeraju, ter 7.063,86 EUR za nakazilo AAS avtorski agenciji za Slovenijo d.o.o. za obračun dohodka Gabrijelčič Petra Jožefa za možnost sanacije in revitalizacije za objekt Lesjakove gostilne.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Cilji so bili doseženi.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjih odstopanj pri doseganju ciljev ni bilo.

**Ocena učinkov na druga področja:**

Večjih neposrednih učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest,

13029002 – Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest,

13029004 - Cestna razsvetljava.

## **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913001 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Čatež.

### ***913001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Čatež***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Čatež, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913001 so bila planirana v višini 13.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 12.997,95 EUR oz. 99,99 %.

Sredstva so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni določeni letni cilji.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva s preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913003 – Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov v KS – KS Čatež.

**913003 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov v KS – KS Čatež**

- Zakon o cestah,
- Gradbeni zakon,
- Zakon o prostorskem načrtu,
- Zakona o urejanju prostora (ZUreP-2),
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v Občini Trebnje.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Ohranjanje omrežja,
- Prometna varnost,
- Znižanje stroškov prevoza,
- Zagotavljanje dostopnosti,
- Izboljševanje pogojev bivanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov kot so rekonstrukcije odsekov cest, preplastitve.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913003 so bila planirana v višini 9.600,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 9.547,20 EUR oz. 99,45 %.

Sredstva so se porabila za asfaltiranje javne poti v Dolenji vasi v višini 3.361,28 EUR podjetju Rekon d.o.o., ter 6.185,92 EUR za asfaltiranje javne poti v Zagorici podjetju Rekon d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913050 - Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Čatež

***913050 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Čatež.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Plačilo električne energije javne razsvetljave v ks Čatež.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913050 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR.  
Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.077,46 EUR oz. 71,83 %.  
Sredstva so se porabila za plačilo električne energije javne razsvetljave.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**

### ***1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor***

#### ***Opis glavnega programa***

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

#### ***15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki***

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki, so:

915001 - Odvoz kosovnih odpadkov – KS Čatež

#### ***915001 Odvoz kosovnih odpadkov – KS Čatež***

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

- Zakon o varstvu okolja;
- Uredba o odlaganju odpadkov na odlagališčih.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni osnovni cilj je zmanjševanje in preprečevanje nastajanja odpadkov.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 915001 so bila planirana v višini 150,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### ***1603 Komunalna dejavnost***

#### ***Opis glavnega programa***

Glavni program zajema dejavnosti povezane z urejanjem pokopališč, ter prazničnem urejanju naselij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039002- Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost,

16039004 - Praznično urejanje naselij.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnosti, je:

916002 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Čatež

### **916002 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo stroškov, povezanih z vzdrževanjem pokopališč.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Vzdrževanje omenjenih površin.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916002 so bila planirana v višini 2.600,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 2.462,75 EUR oz. 94,73 %.

Sredstva so se porabila za plačilo sodnih stroškov v škodnem primeru, ko je leta 2018 zaradi dotrajanosti padla lipa. Sredstva so se povrnila Župniji Čatež.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

**16039004 Praznično urejanje naselij**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij, je:

916003 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Čatež

**916003 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo stroškov, povezanih z okraševanjem naselja, ter izobešanjem zastav ob slovenskih praznikih.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Primerno okrasiti naselje, ter izobesiti zastave ob praznikih.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916003 so bila planirana v višini 2.350,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.123,26 EUR oz. 47,80 %.

Sredstva so se porabila za plačilo montaže in demontaže novoletnih lučk podjetju Veber v višini 955,57 EUR, ter sredstva v višini 167,69 EUR so se porabila za nakup zastav pri podjetju Promedij.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.



***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1803 – Programi v kulturi,

1805 – Šport in prostochasne aktivnosti.

### ***1803 Programi v kulturi***

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za financiranje kulturnih društev, ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave kulturnih objektov.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

18039003 - Ljubiteljska kultura,

18039005 - Drugi programi v kulturi.

### **18039003 Ljubiteljska kultura**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 18039003 Ljubiteljska kultura, so:

918001 Program kulturnih društev – KS Čatež

### **918001 Program kulturnih društev – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918001 so bila planirana v višini 500,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 500,00 EUR oz. 100 %.

Sredstva so se porabila za dogovor o sofinanciranju Kulturno umetniškega društva popotovanje Frana Levstika.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Predvidene aktivnosti so se izvedle.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

**18039005 Drugi programi v kulturi**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, so:

918036 Inv.in invest.vzdrž.kult.domov in več.c. – KS Čatež

918038 Uprav. in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Čatež.

**918036 Inv.in invest.vzdrž.kult.domov in več.c. – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Investicijsko vzdrževanje kulturnega doma.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilj je enak dolgoročnemu cilju.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918036 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR.

Realizacije na tem kontu ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Predvidene aktivnosti se niso izvedle.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **918038 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov. – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Vzdrževanje kulturnega doma.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Vzdrževanje in zavarovanje kulturnega doma.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918038 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.992,44 EUR oz. 99,63 %.

Sredstva so se porabila za plačilo geodetskih storitev za gostilno Lesjak v višini 1.351,44 EUR pri podjetju Geohit, ter 641,00 EUR za plačilo Zupančič Jožetu za izdelavo klopce in turistične table vodnjak Zagorica.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Predvidene aktivnosti so se izvedle.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

### ***1805 Šport in prostočasne aktivnosti***

Glavni program 1805 Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa.

#### **18059001 Programi športa**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:

918002 Promocijske športne prireditve – KS Čatež

## **918002 Promocijske športne prireditve – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Promocija športnih prireditev.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918002 so bila planirana v višini 700,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 477,83 EUR oz. 68,27 %.

Sredstva so se porabila za nakup reklamnih majic za športno prireditev pri podjetju Vini d.o.o.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

### ***1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok Opis glavnega programa***

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:  
19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

#### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, so:

919013 Sofinanciranje nakupa otroških igralk v KS – KS Čatež,

919015 Sofinanciranje izgradnje vrtca na Čatežu- KS Čatež.

919016 Obdaritev otrok v KS – KS Čatež.

#### **919013 Sofinanciranje nakupa otroških igralk v KS – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Pomoč pri sofinanciranju nakupa otroških igralk.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilj je enak dolgoročnemu cilju.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919013 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Zastavljeni cilji niso doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **919015 Sofinanciranje izgradnje vrtca na Čatežu – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Pomoč pri sofinanciranju izgradnje vrtca na Čatežu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilj je enak dolgoročnemu cilju.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919015 so bila planirana v višini 22.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 19.486,00 EUR oz. 88,58 %.

Sredstva so se porabila za plačilo izdelave projektne dokumentacije ter idejne zasnove Kulturnega centra na Čatežu podjetju AS Teprom d.o.o.

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **919016 Obdaritev otrok v KS – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919016 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 714,01 EUR oz. 71,41 %.

Sredstva so se porabila za nakup daril za obdaritev vseh otrok v ks Čatež pri podjetju TDR d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

### **2004 Izvajanje programov socialnega varstva**

Glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za sofinanciranje neprofitnih organizacij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

### **20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin, je:

920001 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Čatež

### **920001 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Čatež**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 920001 so bila planirana v višini 250,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 200,09 EUR oz. 80,04 %.

Sredstva so se porabila za plačilo kosila za starejše občane KORK v gostilni Tončkov dom s.p..

***Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo, ker se sredstva niso porabila.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Cilji so bili doseženi.



#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja krajevne skupnosti Čatež so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Čatež na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 311.136,57 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 18.289,24 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Čatež, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 34,45 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 2.591,31 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 2.589,16 EUR, kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 2,15 EUR.

*Skupna aktiva znaša 333.375,21 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 330.749,45 EUR.

*Skupna pasiva znaša 333.375,21 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

#### **06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občine**

##### **OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 3.600,00 EUR niso bila realizirana.

### **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

#### **11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij**

##### **OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 20.400,00 EUR so bila namenjena za plačilo po kupoprodajni pogodbi iz leta 2021 ter za nakazilo AAS avtorski agenciji za Slovenijo d.o.o. za obračun dohodka za možnost sanacije in revitalizacije za objekt Lesjakove gostilne.

Realizacija sredstev je bila v višini 12.063,86 EUR.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

#### **OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 9.600,00 EUR so bila namenjena za asfaltiranje javne poti v Dolenji vasi, ter za asfaltiranje javne poti v Zagorici.

Realizacija sredstev je bila v višini 9.547,20 EUR.

## **18 KULTURA ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

### **18039005 Drugi programi v kulturi**

#### **OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 3.000,00 EUR niso bila realizirana.

Realizacije sredstev ni bilo.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

#### **OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 1.000,00 EUR niso bila realizirana.

Realizacije sredstev ni bilo.

Sredstva v višini 22.000,00 EUR so bila namenjena za izdelave projektne dokumentacije ter idejne zasnove Kulturnega centra na Čatežu.

Realizacija sredstev je bila v višini 19.486,00 EUR.

Trebnje, 21.2.2023

**Mija Benedičič**  
**PREDSEDNICA KS**

**I.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**DOBRNIČ**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>22</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>23</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Dobrnič 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 123.341,39 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 1.541,90 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 121.799,49 EUR.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Dobrnič v letu 2022 so bili realizirani v višini 121.799,49 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 38.385,05 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 38.385,05 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 4.836,32 EUR,

- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 6.852,06 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 20.115,10 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 370,95 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 6.210,62 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 83.414,44 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 82.181,56 EUR.

**4208 – študije o izvedlj.projektov, proj.dokument., nadzor in invest.** v višini 1.232,88 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Dobrnič realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.541,90 EUR.



### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

#### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902002 - Stroški plačilnega prometa – KS Dobrnič

#### **902002 - Stroški plačilnega prometa – KS Dobrnič**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Dobrnič.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902002 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 7,55 EUR oz. 75,50 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

V okviru tega področja proračunske porabe je naslednji glavni program:

0403 Druge skupne administrativne službe

#### **0403 – Druge skupne administrativne službe**

Glavni program 0403 – Druge skupne administrativne službe.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov.

## **04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov je:

904007 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Dobrnič

### ***904007 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Dobrnič***

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

- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Sredstva so namenjena za plačilo stroškov in storitev, ki nastanejo pri organizaciji protokolarnih dogodkov.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 904007 so bila planirana v višini 200,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### ***0603 - Dejavnost občinske uprave***

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

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

### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906003- Del. ožjih del.lok.skup – KS Dobrnič.

### **906003 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Dobrnič**

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

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

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906003 so bila planirana v višini 6.710,00 EUR. Realiziranih je bilo 6.204,99 EUR, oziroma 92,48 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200003 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 148,07 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40200902 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 137,97 EUR. Sredstva so se porabila za pogostitev članov KS v Oštariji Herbelier.
- Konto 40209902 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 299,37 EUR. Sredstva so se porabila za nakup blaga po izbiri v trgovini KZ Trebnje z.o.o..
- Konto 40220602 Poština in kurirske storitve je bil realiziran v višini 111,91 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo poštnih storitev.
- Konto 40290208 Plačila po podjemnih pogodbah je bil realiziran v višini 4.526,52 EUR. Sredstva so se porabila za izplačilo podjemne pogodbe.
- Konto 40290502 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 981,15 EUR.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906035 – Odmera NUSZ v KS – KS Dobrnič.

906039 – Nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja v KS – KS Dobrnič

### **906035 – Odmera NUSZ v KS – KS Dobrnič**

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

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča. Nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906035 so bila planirana v višini 432,00 EUR, realizirana pa v višini 370,95 EUR, kar pomeni 85,87 %. Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Sredstva na postavki 906039 so bila planirana v višini 1.200,00 EUR, realizirana pa v višini 1.185,84 EUR, kar pomeni 98,82 %. Sredstva so se porabila za plačilo ureditev elektro inštalacij v KD, storitev je izvedlo podjetje Gregorič d.o.o..

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 - Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913005 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Dobrnič.

#### **913005 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Dobrnič**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Dobrnič, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913005 so se porabila v okviru rednega vzdrževanja cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 16.300,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 16.297,91 EUR, kar pomeni 99,99 %.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913006 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dobrnič.

***913006 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dobrnič***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

- razširitev in utrditev cest,
- preplastitve cest

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913006 so bila planirana v višini 82.679,43 EUR, realizirana pa so bila v višini 82.228,60 EUR, kar pomeni 99,46 %.

Sredstva so se porabila za plačilo preplastitev cest v višini 72.517,23 EUR podjetju Kop Brežice d.d.. Sredstva v višini 2.110,09 EUR so se porabila za nakup materiala za odvodnjavanje v Kovinoprodaji Trebnje d.o.o.. Sredstva v višini 6.368,40 EUR so se porabila za razširitev ceste, ki jo je opravilo podjetje Vapi d.o.o.. Sredstva v višini 1.232,88 EUR so se porabila za plačilo nadzora pri preplastitvah podjetju Investia d.o.o..



***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913007 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dobrnič,

913008 – Invest.in invest.vzdrž.,jav.razsv. – KS Dobrnič

***913007 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dobrnič.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Dobrnič.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913007 so bila planirana v višini 9.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 8.905,00 EUR, kar pomeni 93,74 %.

Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije v višini 5.909,66 EUR.

Sredstva v višini 2.995,34 EUR pa so se porabila za vzdrževanje javne razsvetljave, katero je opravljalo podjetje Gregorič d.o.o..

Sredstva na postavki 913008 so bila planirana v višini 650,00 EUR vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**

***1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor***

***Opis glavnega programa***

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

15029003 Izboljšanje stanja okolja

***15029003 Izboljšanje stanja okolja***

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 15029003 Izboljšanje stanja okolja, je:

915015 Izboljšanje stanja okolja – KS Dobrnič

***915015 - Izboljšanje stanja okolja – KS Dobrnič***

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- sodelovanje v projektih za reševanje skupnih okoljskih problemov,
- izboljšanje okoljskih razmer,
- zmanjšanje onesnaženosti in preprečevanje okoljskih tveganj,
- večja ozaveščenost prebivalstva glede čistega okolja,
- vzpostavitev sodelovanja pri izvedbi čistilnih akcij.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Pomoč organizirani civilni družbi pri projektih, ki prispevajo k izboljšanju stanja okolja.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 915015 so bila planirana v višini 500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 471,66 EUR, kar pomeni 94,34 %.

Sredstva so se porabila za nakup hidrantne omarice pri podjetju Gallus SM d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilj so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### ***1603 Komunalna dejavnost***

#### ***Opis glavnega programa***

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost,

16039004 Praznično urejanje naselij.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, so:

916004 Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice – KS Dobrnič.

### **916004 Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice – KS Dobrnič.**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- zagotoviti sredstva za druge izdatke vzdrževanja in zavarovanja pokopališča ter mrliške vežice.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916004 so bila planirana v višini 150,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 143,68 EUR, kar pomeni 95,79 %. Sredstva so se porabila za plačilo zavarovanja mrliške vežice.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva so bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

#### **16039004 Praznično urejanje naselij**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnosti, je:

916007 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Dobrnič

#### **916007 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Dobrnič**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo stroškov, povezanih z okraševanjem naselja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Primerno okrasiti naselje, ter izobesiti zastave ob praznikih.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916007 so bila planirana v višini 700,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 695,40 EUR, kar pomeni 99,35 %.

Sredstva so se porabila za plačilo stroškov okrasitve krajevne skupnosti, ki jo je izvajalo podjetje Gregorič d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1803 – Programi v kulturi,  
1805 – Šport in prostoroasne aktivnosti.

### **1803 Programi v kulturi**

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:  
18039005 Drugi programi v kulturi

### **18039005 Drugi programi v kulturi**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, je:

918004 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Dobrnič

### **918004 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Dobrnič**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918004 so bila planirana v višini 2.800,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.837,92 EUR, kar pomeni 65,64 %.

Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 830,49 EUR.

Sredstva v višini 426,85 EUR se je porabilo za plačilo zavarovanja objektov. Sredstva v višini 282,05 EUR so se porabila za nakup rož, gnojila, zemlje.. za urejanje krajevne skupnosti pri KZ Trebnje z.o.o.. Za pregled gasilnih aparatov se je porabilo 47,21 EUR pri podjetju Gallus SM d.o.o.. Za izdelavo dveh označevalnih tabel se je namenilo 251,32 EUR, izdelalo pa jih je podjetje RCB d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

### **1805 Šport in prostoroasne aktivnosti**

Glavni program 1805 Šport in prostoroasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditiv.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:  
18059001 Programi športa

### **18059001 Programi športa**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:  
918047 Rekreativna kot promocija zdravja – KS Dobrnič

### **918047 Rekreativna kot promocija zdravja – KS Dobrnič**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Promocija zdravja.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918047 so bila planirana v višini 730,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 400,00 EUR, kar pomeni 54,80 %.

Sredstva so se porabila za izvedbo lutkovne predstave, ki jo je izvedlo Kulturno umetniško društvo Bičikleta.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti niso bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

### **1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za novoletno obdaritev predšolskih otrok.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919008 Obdaritev predšolskih otrok – KS Dobrnič

### **919008 Obdaritev predšolskih otrok – KS Dobrnič**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- obdaritev vseh predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919008 so bila planirana v višini 1.470,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.449,99 EUR, kar pomeni 98,64 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Cilji so bili doseženi.

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

### **2004 Izvajanje programov socialnega varstva**

Glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za sofinanciranje neprofitnih organizacij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

### **20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin, je:

920002 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Dobrnič

**920002 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Dobrnič**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 920002 so bila planirana v višini 1.600,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.600,00 EUR, kar pomeni 100,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo KZ za nakup darilnih bonov za obdaritev starostnikov v krajevni skupnosti.

***Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo, ker se sredstva niso porabila.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Cilji so bili doseženi.



#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja krajevne skupnosti Dobrnič so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Dobrnič na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 706.147,52 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 1.541,90 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Dobrnič, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 110,82 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 4.190,32 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.818,48 EUR, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja 369,54 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2,30 EUR.

*Skupna aktiva znaša 713.027,99 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 708.726,85 EUR.

*Skupna pasiva znaša 713.027,99 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

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

##### **OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 1.200,00 EUR so bila namenjena za ureditev elektro inštalacij v KD. Sredstva so bila realizirana v višini 1.185,84 EUR.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 82.679,43 EUR so bila namenjena za preplastitve cest, investicijski nadzor, nakup materiala za odvodnjavanje ter razširitve cest. Sredstva so bila realizirana v višini 82.228,60 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

#### **OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 650,00 EUR so bila namenjena za investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave.

Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

### **18 KULTURA ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

#### **18039005 Drugi programi v kulturi**

#### **OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila namenjena za nakup opreme in napeljav, vendar se je tekom leta sredstva zmanjšalo na 0,00 EUR.

Trebnje, 22.2.2023

**Peter Zaletelj**  
**PREDSEDNIK KS**

**l.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**DOLENJA NEMŠKA VAS**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>22</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>23</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 140.746,95 EUR .

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 2.307,95 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 138.439,00 EUR oziroma 100,00 % glede na načrtovano.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas v letu 2022 so bili realizirani v višini 160.853,42 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 61.783,15 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 61.783,15 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 – pisarniški material, izdatki za reprezentanco, ter splošni material in storitve v višini 3.074,90 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 928,69 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 52.467,69 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 1.000,00 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 4.311,87 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 3.544,01 EUR.

**411- drugi transferi posameznikom** so bili realizirani v višini 3.544,01 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 95.526,26 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 83.999,33 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 2.498,93 EUR.

**4208 – študije o izvedljivosti projektov** v višini 9.028,00 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 20.106,47 EUR.



### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902003 - Stroški plačilnega prometa – KS Dolenja Nemška vas

#### **902003 - Stroški plačilnega prometa – KS Dolenja Nemška vas**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902003 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 7,00 EUR oz. 70,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

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

### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906004- Del. ožjih del.lok.skup – KS Dolenja Nemška vas.

### **906004 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Dolenja Nemška vas**

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

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

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906004 so bila planirana v višini 6.500,00 EUR. Realiziranih je bilo 4.653,43 EUR, oziroma 71,60 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200004 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 99,98 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40200903 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 2.388,60 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo pogostitev v gostilni Boštjan Rakar s.p..
- Konto 40209903 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 586,32 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo KZ Trebnje za nakup blaga po izbiri.
- Konto 40290503 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.578,53 EUR.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, drugi splošni material...

Sredstva so bila v proračunu za leto 2022 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi***

***cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave je:

906005 - Najemnina upravnih prostorov – KS Dolenja Nemška vas.

***906005 - Najemnina upravnih prostorov – KS Dolenja Nemška vas***

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

Najemnine za poslovne objekte.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Najem poslovnega objekta.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906005 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa v višini 1.000,00 EUR, kar pomeni 100,0 %.

Sredstva so se porabila za plačilo PGD Ponikve za najem poslovnih prostorov za delovanje krajevne skupnosti.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

**07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

***0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami***

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

## **07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

907003 – Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas

### **907003 - Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas**

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

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE),
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10, 21/18 – Znorg in 117/22),
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ, 189/20 – ZFRO in 43/22),
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19, 189/20 – ZFRO, 39/22 in 117/22 – ZVNDN-C),
- Statut Občine Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- Finančna pomoč pri vzdrževanju in rekonstrukciji gasilskega društva Ponikve.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

- Tekoče vzdrževanje gasilskega doma
- Rekonstrukcija in adaptacija gasilskega doma.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

### **907003 - Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907003 so bila planirana v višini 4.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Cilji niso bili doseženi.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest,  
13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest,  
13029004 - Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913009 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas.

#### **913009 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913009 so se porabila v okviru rednega vzdrževanja cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 51.100,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 50.265,37 EUR, kar pomeni 98,37 %.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v celoti.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913010 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas.

***913010 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Preplastitve lokalnih cest,
- Ureditev odvodnjavanja.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913010 so bila planirana v višini 66.539,93 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 61.618,27 EUR, oz. 92,61 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Alojz Globevnik s.p. v višini 22.794,95 EUR ureditev vaškega središča Rodine. Sredstva v višini 958,22 EUR so se porabila za plačilo strokovnega nadzora Andrej Gričar s.p. pri gradnji cestne razsvetljave Dolenje in Gorenje Ponikve, 23.910,74 EUR se je plačalo Komunali d.o.o. za izvedbo del ob kanalizaciji Ponikve, 4.926,36 EUR se je plačalo Robert Vidmar s.p. za nakup otroških igral za vas Jezero, ter 9.028,00 EUR se je porabilo za plačilo Tadej Burger s.p. za



izdelavo projektne dokumentacije za pločnik Dolenje Ponikve.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913011 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dolenja Nemška vas.

913051 Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave v KS – KS Dolenja Nemška vas

***913011 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dolenja Nemška vas.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913011 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.497,77 EUR, oz. 74,89 %.

Sredstva so se porabila za plačilo električne energije 928,69 EUR, ter 569,08 EUR za priključitev električne energije na distribucijsko omrežje.

**913051 – Invest. in invest. vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dolenja Nemška vas.**

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Novogradnja javne razsvetljave

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

- Novogradnja javne razsvetljave

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913051 so bila planirana v višini 31.500,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 31.409,06 EUR, oz. 99,72 %.

Sredstva so se porabila za izvedbo del ob kanalizaciji Ponikve podjetju Komunala d.o.o. v višini 24.000,00 EUR. Sredstva v višini 7.409,06 EUR so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za postavitev osvetlitve v Vaškem središču Rodine.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### **1603 Komunalna dejavnost**

#### **Opis glavnega programa**

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:  
16039001 Oskrba z vodo.  
16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost.

### **16039001 Oskrba z vodo**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:  
916008 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Dolenja Nemška vas.

#### ***916008 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Dolenja Nemška vas***

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

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilj je zagotavljanje ustreznih vodnih količin za oskrbo s pitno vodo prebivalcev.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih objektov

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916008 so bila planirana v višini 2.500,00 EUR.

Sredstva so se porabila v višini 2.498,93 EUR, oz. 99,96 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Gallus SM v višini 2.498,93 EUR za nakup hidrantne opreme.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva so bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnosti, je:

916009 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Dolenja Nemška vas

**916009 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Dolenja Nemška vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo stroškov, povezanih z vzdrževanjem pokopališč.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Vzdrževanje omenjenih površin.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916009 so bila planirana v višini 3.500,00 EUR.

Sredstva so se porabila v višini 1.222,90 EUR, oz. 34,94 %.

Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije, ter obračun komunalnih storitev pri mrliški vežici Grm.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

***1606 - Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)***

***Opis glavnega programa***

Program zajema podprogram: 16069001 urejanje občinskih zemljišč.

16069001 - Urejanje občinskih zemljišč

**16069001 - Urejanje občinskih zemljišč**

***916040 - Drugi stroški urejanja zemljišč (geodetske zadeve) – KS Dolenja Nemška vas***

V okviru te postavke so zajeti stroški urejanja zemljišč.

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

- Zakon o urejanju prostora,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Zakon o evidentiranju nepremičnin,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o cestah,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih javnih cest v Občini Trebnje,
- Zakon o geodetski dejavnosti,
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Odlok o kategorizaciji občinskih javnih cest v Občini Trebnje.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Ureditev mej.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Geodetsko urejanje zemljišč.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916040 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni niso bili doseženi.

***Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja:***

Poslovanje na navedenih področjih je bilo gospodarno in učinkovito.

***Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora:***

Cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1805 – Šport in prostochasne aktivnosti.

***1805 Šport in prostochasne aktivnosti***

Glavni program 1805 Šport in prostochasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditvev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

**18059001 Programi športa**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:

**918008 Promocijske športne prireditve – KS Dolenja Nemška vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Promocijske športne prireditve.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918008 so bila planirana v višini 500,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Aktivnosti se niso izvedle.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1902 – Varstvo in vzgoja predšolskih otrok.

1903 – Primarno in sekundarno izobraževanje.

### **1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje podprogram:

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

#### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

**919014 Obdaritev predšolskih otrok v KS – KS Dolenja Nemška vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919014 so bila planirana v višini 3.600,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 3.544,01 EUR oz. 98,45 %.

Sredstva so se porabila za plačilo TDR d.o.o. za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Dolenja Nemška vas.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji so bili v doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

/

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

**1903 Primarno in sekundarno izobraževanje**

Glavni program 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje vključuje podprogram:

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19039001 Osnovno šolstvo

**19039001 Osnovno šolstvo**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19039001 Osnovno šolstvo, je:

**919002 Materialni stroški v OŠ (za prost, opremo..) – KS Dolenja Nemška vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

V skladu z minimalno tehničnimi pogoji zagotoviti prostorsko in materialno podlago za doseganje ciljev vzgoje in izobraževanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Omogočiti čim bolj odprt pristop do raznih projektov.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919002 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 2.726,34 EUR oz. 90,88 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Ječnik d.o.o. za nakup pripomočkov za osnovno šolo Dolenja Nemška vas.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

### **2004 Izvajanje programov socialnega varstva**

Glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za sofinanciranje neprofitnih organizacij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

### **20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin, je:

**920003 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Dolenja Nemška vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sodelovanje z nevladnimi organizacijami.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sodelovanje z nevladnimi organizacijami.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 920003 so bila planirana v višini 900,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 410,34 EUR oz. 45,60 %.

Sredstva so se porabila za plačilo podjetju Trimo d.o.o. za pogostitev ob srečanju starostnikov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Cilji so bili doseženi.



#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 746.677,12 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

*Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2022 znaša 20.106,47 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Dolenja Nemška vas, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 32,05 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 2.466,31 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 2.464,21 EUR, kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 2,10 EUR.

*Skupna aktiva znaša 768.779,94 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 766.281,58 EUR.

*Skupna pasiva znaša 768.779,94 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

#### **07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

##### **OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 1.000,00 EUR so bila namenjena za rekonstrukcijo in adaptacijo gasilnega doma. Realizacije na tej postavki ni bilo.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 66.539,93 EUR so bila namenjena za ureditev vaškega središča Rodine. Za gradnjo cestne razsvetljave Dolenje in Gorenje Ponikve, za izvedbo del ob kanalizaciji Ponikve, ter za nakup otroških igralskih površin za vas Jezero.

Realizacija sredstev je bila v višini 61.618,27 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 31.500,00 EUR so bila namenjena za izvedbo del ob kanalizaciji ter za postavitev osvetlitve v Vaškem središču Rodine.

Realizacija sredstev je bila v višini 31.409,06 EUR.

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### **16039001 Oskrba z vodo**

#### **OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 2.500,00 EUR so bila namenjena za nakup hidrantne opreme.

Realizacija sredstev je bila v višini 2.498,93 EUR.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

#### **OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 1.800,00 EUR so bila namenjena za rekonstrukcijo in adaptacijo mrliške vežice, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Trebnje, 21.2.2023

**Rok Rajar**  
**PREDSEDNIK KS**

l.r.

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**KNEŽJA VAS**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>19</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>20</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Knežja vas 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 68.187,49 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 1.292,32 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 66.895,17 EUR.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Knežja vas v letu 2022 so bili realizirani v višini 66.751,17 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 25.505,86 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 25.505,86 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 – pisarniški in splošni material in storitve v višini 335,10 EUR,

- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 1.525,41 EUR,
- 4024 – izdatki za službena potovanja v višini 298,74 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 14.865,18 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 172,23 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 8.309,20 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 761,59 EUR.

**411 - transferi posameznikom in gospodinjstvom** so bili realizirani v višini 624,99 EUR.

**412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam** so bili realizirani v višini 136,60 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 40.483,72 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 9.662,40 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 30.821,32 EUR.

## PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Knežja vas realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.436,32 EUR.



### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;** - pri izvajanju programov dela ni prišlo do nastanka nedopustnih ali nepričakovanih posledic.
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev

v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:  
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

### **0202 Urejanje na področju fiskalne politike**

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902004 - Stroški plačilnega prometa – KS Knežja vas

### **902004 - Stroški plačilnega prometa – KS Knežja vas**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19).

### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Knežja vas.

### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902004 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 4,15 EUR oz. 41,50 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

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

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave je:

906007- Del. ožjih del.lok.skup – KS Knežja vas.

#### ***906007 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Knežja vas***

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

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

##### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

##### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

##### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906007 so bila planirana v višini 8.790,45 EUR.

Realiziranih je bilo 6.898,80 EUR, oziroma 78,48 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200005 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 120,00 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40200904 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 215,10 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo večerje za člane Sveta KS pri Franc Berčon s.p..
- Konto 40220006 Električna energija je bil realiziran v višini 1.285,41 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov za električno energijo.
- Konto 40220302 Voda in komunalne storitve nima realizacije.
- Konto 40220503 Telefon, telefaks je bil realiziran v višini 240,00 EUR. Sredstva so se porabila za povračilo stroškov telefona predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40240203 Stroški prevoza v državi je bil realiziran v višini 298,74 EUR. Sredstva so se porabila za povračilo potnih stroškov predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40290504 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.460,13 EUR.
- Konto 40299955 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 3.279,42 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo stroškov najema telovadnice OŠ Trebnje v

višini 230,41 EUR. Sredstva v višini 1.280,07 EUR so se porabila za nakup blaga po izbiri pri KZ Trebnje z.o.o.. Sredstva v višini 112,00 EUR so se porabila za stroške malice ob urejanju športnih površin pri Škerjanec Janez s.p.. Sredstva v višini 1.656,94 EUR so se porabila za plačilo po podjemni pogodbi Kastelic Ignacu.

Sredstva so bila v proračunu za leto 2022 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906037 – Odmera NUSZ v KS – KS Knežja vas.

#### **906037 - Odmera NUSZ v KS – KS Knežja vas**

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

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906037 so bila planirana v višini 247,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 172,23 EUR, kar pomeni 69,73 %.

Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### ***1302 Cestni promet in infrastruktura***

#### ***Opis glavnega programa***

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913012 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Knežja vas.

#### ***913012 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Knežja vas***

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Knežja vas, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913012 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji.

Sredstva so bila planirana v višini 14.865,95 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 14.865,18 EUR, kar pomeni 100,00 %.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v celoti.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913013 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Knežja vas.

***913013 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Knežja vas***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- ureditev javnih poti,
- izravnava udrtin,

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913013 so bila planirana v višini 30.501,05 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 30.458,98 EUR, kar pomeni 99,87 %.

Sredstva so se porabila v višini 27.741,43 EUR za Asfalt Kovač preplastitve ceste Luža in Gorenje selce, ter sredstva v višini 2.717,55 EUR za Vapi d.o.o. za razširitev ceste Roženpelj- Kozjak.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

***913057 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Knežja vas.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevnne skupnosti Knežja vas.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913057 so bila planirana v višini 10.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 9.662,40 EUR, kar pomeni 96,63 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o za izvedbo osvetlitve s solarnim sistemom.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.



## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### ***1603 Komunalna dejavnost***

#### ***Opis glavnega programa***

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

#### **16039001 Oskrba z vodo**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:  
916038 Vzdrževanje hidrantov– KS Knežja vas.

#### **916038 Vzdrževanje hidrantov– KS Knežja vas.**

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

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo,

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilj je zagotavljanje zadostno število hidrantov.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- Investicijsko vzdrževanje in izboljšave hidrantov.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916038 so bila planirana v višini 400,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 362,34 EUR, kar pomeni 90,59 %.

Sredstva so se porabila za nakup gasilskih cevi pri Zagožen d.o.o..

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva so bila realizirana.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

### **Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1802 – Ohranjanje kulturne dediščine,

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam.

### **1802 Ohranjanje kulturne dediščine**

Glavni program 1802 ohranjanje kulturne dediščine vključuje sredstva za ohranjanje kulturne dediščine Jurijeva domačija.

18029001 Nepremična kulturna dediščina

### **18029001 Nepremična kulturna dediščina**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18029001 Nepremična kulturna dediščina, je:

918053 Ohranjanje kulturne dediščine – KS Knežja vas

### **918053 Ohranjanje kulturne dediščine – KS Knežja vas**

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

- Zakon o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 - ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16 in 21/18 - ZNOrg)

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Ohraniti Jurijevo domačijo.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Vlagati v kulturno dediščino- Jurijevo domačijo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918053 so bila planirana v višini 4.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.629,24 EUR, kar pomeni 40,74 %.

Sredstva so se porabila za plačilo KZ z.o.o. v višini 1.229,14 EUR za nakup blaga po izbiri, ter sredstva v višini 400,10 EUR so se porabila za plačilo Ivan Kožar s.p. za izdelavo in montažo strehic.

Zastavljeni cilji so doseženi.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni bilo.

**1803 Programi v kulturi**

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

18039005 Drugi programi v kulturi

**18039005 Drugi programi v kulturi**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi je:

918052 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Knežja vas

**918052 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Knežja vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Vzdrževanje kulturnih domov.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Vzdrževanje kulturnih domov.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918052 so bila planirana v višini 2.370,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.936,26 EUR, kar pomeni 81,70 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Boris Gole s.p. v višini 146,40 EUR za popravilo peči. Sredstva v višini 281,33 EUR so se porabila za plačilo zavarovanj Zavarovalnici Sava d.d.. sredstva v višini 1.138,81 EUR so se porabila za plačilo Za topel dom d.o.o. za nakup peletov, ter sredstva v višini 369,72 EUR so se porabila za plačilo komunalnih storitev Komunali Trebnje d.o.o.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Aktivnosti so bile izvedene, kolikor je to dopuščalo.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

**1804 Podpora posebnim skupinam**

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

Sofinanciranje drugih posebnih skupin

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:  
18049004 Programi drugih posebnih skupin

**18049004 Programi drugih posebnih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918010 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Knežja vas.

**918010 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Knežja vas**

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

- Statut Občine Trebnje.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- sofinanciranje programov drugih posebnih skupin

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918010 so bila planirana v višini 500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 136,60 EUR, kar pomeni 27,32 %.

Sredstva so se porabila za plačilo KZ za nakup blaga po izbiri za obdaritev starejših občanov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

/

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

**1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za obdarovanje otrok v krajevni skupnosti.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029001 Vrtci

**19029001 Vrtci**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029001 Vrtci, je:  
919003 Obdaritev otrok v KS – KS Knežja vas

**919003 Obdaritev otrok v KS – KS Knežja vas**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- zagotoviti obdaritev otrok v času novoletnega praznovanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- obdaritev otrok v času novoletnega praznovanja.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919003 so bila planirana v višini 630,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 624,99 EUR, kar pomeni 99,21 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Knežja vas.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Cilj je obdariti vsako leto otroke v času novoletnega praznovanja.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Doseženi cilji so bili izvedeni.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Knežja vas so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Knežja vas na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 286.889,38 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 1.436,32 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Knežja vas, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 5,92 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 1.300,42 EUR, in sicer kratkoročne do dobaviteljev 1.298,72 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 1,70 EUR.

*Skupna aktiva znaša 291.272,49 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 289.966,15 EUR.

*Skupna pasiva znaša 291.272,49 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0004 - Investicije v KS Knežja vas v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 30.501,05 EUR so bila namenjena za ureditev javnih poti, asfaltiranje cest.

Realizacija sredstev je bila v višini 30.458,98 EUR.

##### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0004 - Investicije v KS Knežja vas v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 10.000,00 EUR so bila namenjena za vgradnjo solarnih svetilk.

Realizacija sredstev je bila v višini 9.662,40 EUR.

### **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

#### **16039001 Oskrba z vodo**

##### **OB130-21-0004 - Investicije v KS Knežja vas v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 400,00 EUR so bila namenjena za vzdrževanje hidrantov.

Realizacija sredstev je bila v višini 362,34 EUR.

Trebnje, 21.2.2023

**Uroš Primc**  
**PREDSEDNIK KS**

**l.r.**





**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**RAČJE SELO**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>18</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>19</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Račje selo 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## 2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

### PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 60.975,75 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 8.018,88 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 52.956,87 EUR.

### ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevnne skupnosti Račje selo v letu 2022 so bili realizirani v višini 52.956,87 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 16.153,92 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 16.153,92 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 629,90 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 4.455,66 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 9.811,94 EUR,

- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.256,42 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 3.728,60 EUR.

**411** - transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili realizirani v višini 3.228,60 EUR.

**412** - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 500,00 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 33.074,35 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 29.671,69 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 2.898,23 EUR.

**4208 – študije o izvedlj.projektov, proj.dokument., nadzor in invest.** v višini 504,43 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevnega skupnosti Račje selo realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 8.018,88 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

### **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

#### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:  
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

##### ***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

##### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:  
902006 - Stroški plačilnega prometa – KS Račje selo

##### ***902006 - Stroški plačilnega prometa – KS Račje selo***

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19).

##### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Račje selo.

##### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

##### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902006 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 3,45 EUR oz. 34,50 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

##### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.



***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### ***0603 - Dejavnost občinske uprave***

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

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

### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906010- Del. ožjih del.lok.skup – KS Račje selo.

### ***906010 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Račje selo***

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

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906010 so bila planirana v višini 2.352,97 EUR.

Realiziranih je bilo 2.290,75 EUR, oziroma 97,36 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200007 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 149,90 EUR. Sredstva so se porabila za pisarniškega materiala pri Papris d.o.o..

- Konto 40200906 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 480,00 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo pogostitve svetnikov v višini 480,00 EUR v gostilni Boštjan Rakar s.p..
- Konto 40220505 Telefon, telefaks je bil realiziran v višini 407,88 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov telefonskih storitev v višini 167,88 EUR, ter 240,00 EUR povračilo stroškov telefona predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40290506 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.252,97 EUR.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, izdatkov za reprezentanco, telefon, sejnine...

Sredstva so bila v proračunu za leto 2022 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906026 - Najemnine upravnih prostorov – KS Rače selo.

### ***906026 - Najemnine upravnih prostorov – KS Rače selo***

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

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906026 so bila planirana v višini 25,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi***

***cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

**07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

***0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami***

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

***07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč***

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

0703- Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

***907008 - Dejavnost gasilskih društev – KS Račje selo***

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

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUJFO 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE),
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10, 21/18 – Znorg in 117/22),
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ, 189/20 – ZFRO in 43/22),
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19, 189/20 – ZFRO, 39/22 in 117/22 – ZVNDN-C),
- Statut Občine Trebnje.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Najem poslovnih prostorov.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Najem poslovnih prostorov.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

***907008 - Dejavnost gasilskih društev – KS Račje selo***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907008 so bila planirana v višini 500,00 EUR.

Realiziranih je bilo 500,00 EUR oz. v višini 100,00 % načrtovanih odhodkov.

Sredstva so se porabila za plačilo najemnine za najem prostorov za delovanje krajevne skupnosti.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

907008 - Dejavnost gasilskih društev – KS Račje selo

Odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### ***1302 Cestni promet in infrastruktura***

#### ***Opis glavnega programa***

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest,

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest,

13029004 - Cestna razsvetljava.

#### ***13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest***

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913018 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Račje selo.

#### ***913018 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Račje selo***

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Račje selo, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913018 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji.

Sredstva so bila planirana v višini 9.845,86 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 9.811,94, kar pomeni 99,66 %. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala v višini 8.469,94 EUR za redna vzdrževalna dela, ter 1.342,00 EUR za plačilo Pizzeria Carmen za urejanje makadamskih poti.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi v celoti.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913019 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Račje selo.

**913019 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Račje selo****Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:**

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

- preplastitve lokalnih cest

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913019 so bila planirana v višini 30.176,14 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 30.176,12 EUR, kar pomeni 100,00 %. Sredstva so se porabila v višini 29.671,69 EUR za plačilo podjetju KOP Brežice d.d. za izvedene preplastitve, ter sredstva v višini 504,43 EUR za investicijski nadzor nad preplastitvam izvajalcu Investia d.o.o.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

#### **13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

***913020 – Uprav.in tek vzdrž. javne razsvetljave – KS Račje selo,***

***913047 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Račje selo.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Račje selo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913020 so bila planirana v višini 4.500,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 4.047,78 EUR, kar pomeni 89,95 %. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih stroškov električne energije javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913047 so bila planirana v višini 2.950,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 2.898,23 EUR, kar pomeni 98,25 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič za zamenjavo klasičnih svetil z led svetili. Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### ***1603 Komunalna dejavnost***

#### ***Opis glavnega programa***

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

#### **16039001 Oskrba z vodo**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:

916017 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Rače selo.

#### ***916017 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Rače selo***

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

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo,
- Uredba o kakovosti podzemne vode,
- Zakon o varstvu pred požarom,

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilj je zagotavljanje ustreznih vodnih količin za oskrbo s pitno vodo prebivalcev.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih objektov

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala 17.646,75 EUR.

Načrtovani odhodki niso bili realizirani.

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva niso bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1804 – Podpora posebnim skupinam.

***1804 Podpora posebnim skupinam***

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za obdaritev predšolskih otrok.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

***18049004 Programi drugih posebnih skupin***

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918018 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Račje selo.

***918018 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Račje selo***

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

- Statut Občine Trebnje.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov,
- izboljšati dostop in kakovost do storitev in programov in hkrati povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.



***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918018 so bila planirana v višini 3.247,03 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 3.228,60 EUR oz. 99,44 %.

Sredstva so se porabila v višini 1.315,60 EUR za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Račje selo pri dobavitelju Radovednež, Karmen Kržišnik s.p..

Sredstva v višini 712,00 EUR so se porabila za plačilo pogostitve krajanov krajevnne skupnosti Račje selo pri Nena Bajuk s.p.. Sredstva v višini 360,00 EUR so se porabila za plačilo prevoza krajanov na pogostitev z izvajalcem FS prevozi d.o.o.. Sredstva v višini 841,00 EUR so se porabila za pogostitev starejših pri Kavšek Nataši s.p..

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

/

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Račje selo so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Račje selo na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 302.811,30 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 8.018,88 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Račje selo, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 32,95 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 1.557,96 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 1.556,56 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 1,40 EUR.

*Skupna aktiva znaša 322.067,84 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 320.476,93 EUR.

*Skupna pasiva znaša 322.067,84 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0005- Investicije v KS Račje selo v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 29.671,71 EUR so bila namenjena za preplastitve cest na območju krajevne skupnosti Račje selo, ter investicijski nadzor.

Sredstva so bila realizirana v višini 29.671,69 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0005- Investicije v KS Račje selo v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 2.950,00 EUR so bila planirana za zamenjavo klasičnih svetil z led svetili.

Sredstva so bila realizirana v višini 2.898,23 EUR.

Trebnje, 21.2.2022

**Aljaž Pucelj**  
**PRESEDNIK KS**

**I.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**SELA PRI ŠUMBERKU**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>19</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>20</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Sela pri Šumberku 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## 2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

### PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 47.931,88 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 0,56 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 47.931,32 EUR oziroma 100,00 % glede na načrtovano.

### ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevnne skupnosti Sela pri Šumberku v letu 2022 so bili realizirani v višini 47.931,32 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 17.754,41 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 17.754,41 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 1.296,76 EUR,

- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 14.544,65 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 128,30 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.784,70 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 1.398,53 EUR.

**411 - transferi posameznikom in gospodinjstvom** so bili realizirani v višini 1.148,67 EUR.

**412 - transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam** so bili realizirani v višini 249,86 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 28.778,38 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 25.884,54 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 2.893,84 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevnega skupnosti Sela pri Šumberku realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 0,56 EUR.



### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

### **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

#### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:  
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

##### ***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

##### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902007 - Stroški plačilnega prometa – KS Sela pri Šumberku

##### ***902007 - Stroški plačilnega prometa – KS Sela pri Šumberku***

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19).

##### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevnne skupnosti Sela pri Šumberku.

##### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

##### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902007 so bila planirana v višini 5,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 2,05 EUR oz. 41,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Zastavljeni cilji so doseženi.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

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

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906012- Del. ožjih del.lok.skup – KS Sela pri Šumberku.

#### **906012 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Sela pri Šumberku**

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

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

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906012 so bila planirana v višini 3.179,99 EUR. Realiziranih je bilo 3.079,41 EUR, oziroma 96,84 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200907 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 997,59 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo pogostitve krajanov v višini 757,59 EUR pri

KZ Trebnje z.o.o.. Sredstva v višini 240,00 EUR so se porabila za pogostitev krajanov in čistilno akcijo za nakupom vina pri Kozlevčar Franc s.p..

- Konto 40209906 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 299,17 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo grafične priprave ter oblikovanje koledarja pri Mojci Smolič s.p..
- Konto 40290507 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.407,07 EUR.
- Konto 40299963 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 375,58 EUR. Sredstva so se porabila v višini 260,00 EUR za izdelavo in montažo lesenega križa pri Gregor Kocijančič s.p.. Sredstva v višini 115,58 EUR pa so se porabila za poštne storitve pri Pošti Slovenije d.o.o. za distribucijo koledarjev.

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906031 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Sela pri Šumberku.

906034 – Odmera NUSZ v KS – KS Sela pri Šumberku

***906031 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Sela pri Šumberku***  
***Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:***

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zavarovanje za opremo, ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906031 so bila planirana v višini 550,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 550,00 EUR, kar pomeni 100,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Zavarovalnica Sava za zavarovanje objektov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

**906034 – Odmera NUSZ v KS – KS Sela pri Šumberku**

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

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906034 so bila planirana v višini 130,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 128,30 EUR, kar pomeni 98,70 %.

Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### ***1302 Cestni promet in infrastruktura***

#### ***Opis glavnega programa***

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest,

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest,

13029003 Urejanje cestnega prometa,

13029004 - Cestna razsvetljava.

### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913021 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku.

#### ***913021 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku***

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevnne skupnosti Sela pri Šumberku, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest,

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913021 so bila planirana v višini 14.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 13.994,65 EUR, kar pomeni 99,97 %.

Sredstva so se porabila v okviru rednega vzdrževanja cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni določeni letni cilji.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v celoti.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913022 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku.

#### ***913022 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

- rekonstrukcije in adaptacije javnih poti,
- izravnava ovinkov
- izdelava prepustov

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913022 so bila planirana v višini 25.493,94 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 25.493,94 EUR, kar pomeni 100,0 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Komunali Trebnje d.o.o. izdelavo prepustov ter za rekonstrukcije cest.

Zastavljeni cilji so doseženi.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.



### **13029003 Urejanje cestnega prometa**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029003 Urejanje cestnega prometa, je:

913056 Inv. in inv.vzdrž.prakirišč, avt.postajališč, prometne signalizacije..

#### **913056 Inv. in inv.vzdrž.prakirišč, avt.postajališč, prometne signalizacije..**

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913056 so bila planirana v višini 390,60 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 390,60 EUR, kar pomeni 100,0 %.

Sredstva so se porabila za plačilo barvanja informativnih tabel Robertu Čerček s.p..

Zastavljeni cilji so doseženi.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913053 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Sela pri Šumberku.

#### **913053 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Sela pri Šumberku.**

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Sela pri Šumberku.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913053 so bila planirana v višini 917,97 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 895,48 EUR oz. 97,55 %

Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič dograditev javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1603 – Komunalna dejavnost.

### **1603 – Komunalna dejavnost**

Glavni program 1603 – Komunalna dejavnost vključuje sredstva za:

Urejanje pokopališč in pogrebno dejavnost

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, je:

916018 Inv.in inv.vzdrž.pokop. in mrlišk. vežic – KS Sela pri Šumberku

#### **916018 Inv.in inv.vzdrž.pokop. in mrlišk. vežic – KS Sela pri Šumberku**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916018 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1.998,36 EUR oz. 99,92 %.

Sredstva so se porabila za plačilo nakupa vozička za prevoz krst pri Žagar Commerce d.o.o..

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

/

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1804 – Podpora posebnim skupinam.

### **1804 Podpora posebnim skupinam**

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

Sofinanciranje drugih posebnih skupin

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

### **18049004 Programi drugih posebnih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918019 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Sela pri Šumberku.

## **918019 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Sela pri Šumberku**

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

Statut Občine Trebnje

### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov,
- izboljšati dostop in kakovost do storitev in programov in hkrati povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918019 so bila planirana v višini 959,40 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 949,24 EUR oz. 98,95 %.

Sredstva so se porabila za plačilo v višini 249,86 EUR Tiskarna Kočevski tisk za tisk šolskega časopisa. Sredstva v višini 699,38 EUR so se porabila za KZ Trebnje z.o.o. za nakup blaga za pogostitev krajanov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:**

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

/

### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

### **1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

#### **Opis glavnega programa**

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

#### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, so:

919012 Obdaritev predšolskih otrok v KS – KS Sela pri Šumberku

### **919012 Obdaritev predšolskih otrok v KS – KS Sela pri Šumberku**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919012 so bila planirana v višini 450,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 449,29 EUR oz. 99,85 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Akids za nakup daril za vse otroke v krajevni skupnosti Sela pri Šumberku.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Sela pri Šumberku so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Sela pri Šumberku na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 189.534,93 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodka nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 0,56 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Sela pri Šumberku, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, zemljišča, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 2,35 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 1.350,50 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 1.349,70 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnika enotnega kontnega načrta v višini 0,80 EUR.

*Skupna aktiva znaša 191.032,24 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 189.679,39 EUR.

*Skupna pasiva znaša 191.032,24 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0006- Investicije v KS Sela pri Šumberku v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 25.493,94 EUR so bila namenjena za izravnavo ovinkov, izkop, rekonstrukcijo cest ter izdelavo prepustov.

Sredstva so bila realizirana v višini 25.493,94 EUR.

#### **13029003 Urejanje cestnega prometa**

##### **OB130-21-0006- Investicije v KS Sela pri Šumberku v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 390,60 EUR so bila namenjena za barvanje informativnih kozolčkov.

Sredstva so bila realizirana v višini 390,60 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0006- Investicije v KS Sela pri Šumberku v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 917,97 EUR so bila namenjena za investicijsko vzdrževanje in izboljšave javne razsvetljave. Sredstva so se porabila za dograditev javne razsvetljave.

Sredstva so bila realizirana v višini 895,48 EUR.

**16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

**16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

**OB130-21-0006- Investicije v KS Sela pri Šumberku v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 2.000,00 EUR so bila namenjena nakup vozička za prevažanje krst.  
Sredstva so bila realizirana v višini 1.998,36 EUR.

Trebnje, 21.2.2023

**Damjan Golob**  
**PREDSIEDNIK KS**

**l.r.**



**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**SVETINJA**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>14</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>15</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebinsko poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Svetinja 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 47.762,28 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 2,28 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 47.760,00 EUR oziroma 100,0 % glede na načrtovano.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Svetinja v letu 2022 so bili realizirani v višini 48.090,37 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 12.275,85 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 12.275,85 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 1.196,23 EUR,

- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 9.954,67 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.124,95 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 693,04 EUR.

**412** - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 693,04 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 35.121,48 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 34.534,35 EUR.

**4208 – študije o izvedlj. projektov, proj. dokument., nadzor in invest.** v višini 587,13 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Svetinja realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 328,09 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

#### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902008 - Stroški plačilnega prometa – KS Svetinja

#### **902008 - Stroški plačilnega prometa – KS Svetinja**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Svetinja.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902008 so bila planirana v višini 5,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1,40 EUR oz. 28,0 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave



## **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906013- Del. ožjih del.lok.skup – KS Svetinja.

### **906013 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Svetinja**

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

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

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906013 so bila planirana v višini 2.000,79 EUR. Realiziranih je bilo 1.820,79 EUR, oziroma 91,01 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200008 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 98,54 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40200608 Stroški oglaševalskih storitev nima realizacije.
- Konto 40200908 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 598,70 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo gostinskih storitev v gostilni Dom Frata d.o.o..
- Konto 40290508 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.123,55 EUR.
- Konto 40299964 Drugi operativni odhodki nima realizacije.

Zastavljeni cilji so doseženi.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913023 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Svetinja.

### **913023 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Svetinja**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Svetinja, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913023 so se porabila v okviru rednega vzdrževanja cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 9.966,29 EUR, realizirana pa so bila v višini 9.954,67 EUR, kar pomeni 99,89 %.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v celoti.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913024 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Svetinja.

***913024 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Svetinja***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

- asfaltiranje cest.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913024 so bila planirana v višini 35.123,71 EUR, realizirana pa so bila v višini 35.121,48 EUR, kar pomeni 100,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Kop Brežice d.o.o. v višini 34.534,35 EUR za preplastitve cest, ter sredstva v višini 587,13 EUR so se porabila za plačilo investicijskega nadzora Investia d.o.o..

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1804 – Podpora posebnim skupinam.

### **1804 Podpora posebnim skupinam**

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

Sofinanciranje drugih posebnih skupin

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

### **18049004 Programi drugih posebnih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918020 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Svetinja.

### **918020 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Svetinja**

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

Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- sofinanciranje programov drugih posebnih skupin

### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918020 so bila planirana v višini 1.200,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.192,03 EUR, kar pomeni 99,34 %. Sredstva so se porabila za nakup superg za lokalnega atleta pri Sport vision d.o.o. v višini 252,99 EUR. Sredstva v višini 439,05 EUR so se porabila za nakup blaga po izbiri v KZ Trebnje z.o.o.. Sredstva v višini 499,99 EUR so se porabila za nakup daril za obdaritev otrok pri Radovednež Karmen Kržišnik s.p..

Zastavljeni cilji so doseženi.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

/

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Svetinja so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Svetinja na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 224.339,91 EUR.*

V skladu s 26. členom *Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava* so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

*Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2022 znaša 328,09 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Svetinja, sestavljajo nepremičnine, ter oprema.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 3,49 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 999,27 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 998,42 EUR, ter kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 0,85 EUR.

*Skupna aktiva znaša 225.550,37 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 224.547,61 EUR.

*Skupna pasiva znaša 225.550,37 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0007- Investicije v KS Svetinja v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 35.123,71 EUR so bila namenjena za asfaltiranje cest.  
Realizacija sredstev je bila v višini 35.121,48 EUR.

Trebnje, 21.2.2023

**Silvo Zupančič**  
**PRESEDNIK KS**

**l.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**ŠENTLOVRENC**  
**ZA LETO 2022**



## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>18</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>19</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Šentlovrenc 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 65.719,83 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 337,88 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 65.381,95 EUR.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Šentlovrenc v letu 2022 so bili realizirani v višini 65.381,95 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 21.079,73 EUR.

**402 - izdatki za blago in storitve** so bili realizirani v višini 21.079,73 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 299,87 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 4.183,99 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 14.719,07 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.876,80 EUR.

**41 – tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 2.024,21 EUR.

**411 – drugi transferi posameznikom** so bili realizirani v višini 2.024,21 EU.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 42.278,01 EUR.

**4202 – nakup opreme** v višini 4.927,58 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 37.350,43 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Šentlovrenc realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 337,88 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902009 - Stroški plačilnega prometa – KS Šentlovrenc

#### **902009 - Stroški plačilnega prometa – KS Šentlovrenc**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Šentlovrenc.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902009 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 4,75 EUR oz. 47,50 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:  
906014- Del. ožjih del.lok.skup – KS Šentlovrenc.

#### **906014 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Šentlovrenc**

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

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

##### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

##### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

##### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906014 so bila planirana v višini 7.700,00 EUR.

Realiziranih je bilo 7.364,49 EUR, oziroma 95,65 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200013 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 299,87 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40220305 Voda in komunalne storitve je bil realiziran v višini 233,99 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov komunalnih storitev.
- Konto 40220611 Poštšina in kurirske storitve je bil realiziran v višini 31,00 EUR. Sredstva so se porabila za poštne storitve pri pošti Slovenije d.o.o..
- Konto 40290514 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.410,05 EUR.
- Konto 40299983 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 462,00 EUR. Sredstva so se porabila v višini 32,00 EUR za stroške izdaje Sigence pri Ministrstvu za javno upravo. Sredstva v višini 430,00 EUR pa so se porabila za zasaditev rož in urejanje otoka in kapelice, za kar je poskrbela Selan Sonja s.p..
- Konto 42020401 Nakup drugega pohištva je bil realiziran v višini 4.927,58 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pohištva za sobo krajevne skupnosti pri Dejan Kurent s.p..

##### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

##### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**



Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljava.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913034 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Šentlovrenc.

#### **913034 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Šentlovrenc**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Šentlovrenc, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913034 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 13.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 12.989,77 EUR, kar pomeni 99,93 %.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913025 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Šentlovrenc.

***913025 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Šentlovrenc***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

- izdelava projektne dokumentacije hodnik za pešce

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913025 so bila planirana v višini 13.237,00 EUR, realizirana pa v višini 13.237,00 EUR, kar pomeni 100,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo izdelave projektne dokumentacije za ureditev

hodnika za pešce pri izvajalcu Investia d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913035 – Invest. in invest. vzdrževanje javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.

913048 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.

***913035 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Šentlovrenc.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913035 so bila planirana v višini 19.328,96 EUR.

Porabila so se v višini 19.218,86 EUR, kar pomeni 99,43 % realizacijo.

Sredstva so se porabila za plačilo v višini 10.542,47 EUR Komunali Trebnje d.o.o. za izvedbo javne razsvetljave ob pločniku Dolnje Prapreče. Sredstva v višini 8.676,39 EUR pa so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za menjavo svetilk, ter dobavo in montažo znakov ZNO na prehodih za pešce.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**913048 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.**

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevnne skupnosti Šentlovrenc.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913048 so bila planirana v višini 6.000,00 EUR.

Porabila so se v višini 5.209,10 EUR, kar pomeni 86,82 % realizacijo.

Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih stroškov električne energije v višini 3.919,00 EUR. Sredstva v višini 1.290,10 EUR pa so se porabila za plačilo vzdrževanja javne razsvetljave izvajalcu Gregorič d.o.o..

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### **1603 Komunalna dejavnost**

#### **Opis glavnega programa**

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost,

### **16039001 Oskrba z vodo**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039001 Oskrba z vodo je:  
916044 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Šentlovrenc.

#### **916044 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Šentlovrenc.**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- Vzdrževanje vodovodnih sistemov

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916044 so bila planirana v višini 300,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva niso bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, so:

916026 Inv.in inv. vzdrž. pokop. in mrliške vežice – KS Šentlovrenc.

#### **916026 Inv.in inv. vzdrž. pokop. in mrliške vežice – KS Šentlovrenc**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- Investicijsko vzdrževanje in izboljšave pokopališč in mrliških vežic.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916026 so bila planirana v višini 300,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva niso bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam.

### ***1803 Programi v kulturi***

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18039005 Drugi programi v kulturi

### **18039005 Drugi programi v kulturi**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, je:

918039 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Šentlovrenc

### **918039 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Šentlovrenc**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918039 so bila planirana v višini 5.475,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 5.333,77 EUR, kar pomeni 97,42 %.

Sredstva so se porabila v višini 439,20 EUR za stroške vzdrževanja KD izvajalcu Tesar in krovce d.o.o.. Sredstva v višini 2.069,58 EUR so se porabila za nakup zunanjih klopi pri Urbana igrala d.o.o.. Sredstva v višini 2.625,00 EUR so se porabila za izdelavo turističnih informativnih tabel pri Geodetski družbi d.o.o.. Sredstva v višini 199,99 EUR

so se porabila za dobavo in montažo reflektorja pri Gregorič d.o.o..  
Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

***1804 Podpora posebnim skupinam***

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva nakup otroških daril za obdarovanje.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18049004 – Programi drugih posebnih skupin

***18049004 Programi drugih posebnih skupin***

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 – Programi drugih posebnih skupin, je:

918043 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Šentlovrenc

***918043 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Šentlovrenc***

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Sofinancirati ranljive skupine.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918043 so bila planirana v višini 2.025,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.024,21 EUR, kar pomeni 99,96 %.

Sredstva so se porabila za plačilo v višini 394,20 EUR za izvedbo predstave, ki jo je izvedel Zavod enostavno prijatelji. Sredstva v višini 1.050,00 EUR so se porabila za nakup daril za otroke pri Radovednež Karmen Kržišnik s.p.. Sredstva v višini 580,01 EUR pa so se porabila za nakup športne opreme za plezalno steno pri Schlamberger d.o.o..

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.



#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja krajevne skupnosti Šentlovrenc so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Šentlovrenc na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 288.821,45 EUR.*

V skladu s 26. členom *Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava* so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 337,88 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Šentlovrenc, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 3,82 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 2.130,47 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 2.128,97 EUR, kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 1,50 EUR.

*Skupna aktiva znaša 291.854,58 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 289.720,29 EUR.

*Skupna pasiva znaša 291.854,58 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

##### **OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila namenjena za nakup pohištva za sobo krajevnih skupnosti.

Sredstva so bila realizirana v višini 4.927,58 EUR.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 13.237,00 EUR so bila namenjena za izdelavo projektne dokumentacije za hodnik za pešce.

Sredstva so bila realizirana v višini 13.237,00 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 19.328,96 EUR so bila namenjena za izvedbo javne razsvetljave ob

pločniku Dolnje Prapreče, za menjavo svetilk, ter dobavo in montažo znakov ZNO na prehodih za pešce.

Sredstva so bila realizirana v višini 19.218,86 EUR.

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### **16039001 Oskrba z vodo**

#### **OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 300,00 EUR so bila namenjena za vzdrževanje vodovodnih sistemov. Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

#### **OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 300,00 EUR so bila namenjena za vzdrževanje pokopališča ter mrliške vežice.

Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

### **18039005 Drugi programi v kulturi**

#### **OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 5.035,80 EUR so bila namenjena za stroške vzdrževanja KD, za nakup zunanjih klopi, za izdelavo turističnih informativnih tabel ter za dobavo in montažo reflektorja.

Realizacija sredstev je bila v višini 4.894,57 EUR.

Trebnje, 21.2.2023

**Tomaž Špendal**  
**PREDSEDNIK KS**

**I.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**ŠTEFAN**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>19</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>20</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Štefan 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## 2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

### PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- Nedavčni prihodki (skupina 71).
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 65.938,08 EUR.

**71 – nedavčni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 164,08 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 65.774,00 EUR.

### ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Štefan v letu 2022 so bili realizirani v višini 104.368,86 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 25.580,45 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 25.580,45 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 489,67 EUR,

- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 9.358,13 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 8.440,98 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 7.291,67 EUR.

**41 - tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 1.426,13 EUR.

**411- drugi transferi posameznikom** so bili realizirani v višini 1.426,13 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 77.362,28 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 71.127,67 EUR.

**4208 – študije o izvedlj. projektov, proj.dokument., nadzor in invest.** v višini 6.234,61 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Štefan realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 38.430,78 EUR.



### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

#### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902010 - Stroški plačilnega prometa – KS Štefan

#### **902010 - Stroški plačilnega prometa – KS Štefan**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Štefan.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902010 so bila planirana v višini 100,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 2,20 EUR oz. 2,20 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

V okviru tega področja proračunske porabe je naslednji glavni program:

0403 Druge skupne administrativne službe

#### **0403 – Druge skupne administrativne službe**

Glavni program 0403 – Druge skupne administrativne službe.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov.

#### **04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov je:

904005 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Štefan

#### ***904005 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Štefan***

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

- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Sredstva so namenjena za plačilo stroškov in storitev, ki nastanejo pri organizaciji protokolarnih dogodkov.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 904005 so bila planirana v višini 500,00 EUR, vendar na tej postavki ni realizacije.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

#### ***0603 - Dejavnost občinske uprave***

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906015- Del. ožjih del.lok.skup – KS Štefan.

## **906015 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Štefan**

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

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

### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906015 so bila planirana v višini 14.500,00 EUR. Realiziranih je bilo 5.913,76 EUR, oziroma 40,79 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200009 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200909 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 249,67 EUR. Sredstva so se porabila za stroške malice za tekmovalce pri KZ Trebnje z.o.o..
- Konto 40209907 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 240,00 EUR. Sredstva so se porabila za povrnitev stroškov telefona predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40220605 Poština in kurirske storitve nima realizacije.
- Konto 40290203 Plačila po podjemnih pogodbah je bil realiziran v višini 2.815,48 EUR.
- Konto 40290509 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.155,85 EUR.
- Konto 40291202 Posebni davek na določene prejemke je bil realiziran v višini 618,73 EUR.
- Konto 40299967 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 834,03 EUR. Sredstva so se porabila v višini 538,23 EUR za stroške prevoza izleta svetnikov Sveta ks, ki ga je izvedlo podjetje Prevozi Rok Jaklič s.p.. Sredstva v višini 295,80 EUR so se porabila za pogostitev svetnikov v gostilni Andleks d.o.o..

### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### ***1302 Cestni promet in infrastruktura***

#### ***Opis glavnega programa***

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913026 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Štefan.

#### ***913026 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Štefan***

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Štefan, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913026 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega

omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 17.641,87 EUR, realizirana pa so bila v višini 7.887,10 EUR, kar pomeni 44,71 %.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913027 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Štefan.

***913027 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Štefan***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

- preplastitve cest

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913027 so bila planirana v višini 90.000,00 EUR, realizirana pa v višini 72.379,66 EUR, kar pomeni 80,43 %.

Sredstva so se porabila v višini 32.033,14 za izvedbo AB zidu, ter dobavo in montažo JVO ograje, za omenjene storitve je bilo izbrano podjetje Komunala Trebnje d.o.o..

Sredstva v višini 34.111,91 EUR so se porabila za preplastitve cest, ki jih je izvajalo podjetje Kop Brežice d.d.. za investicijski nadzor pri preplastitvah se je namenilo sredstva v višini 579,91 EUR, nadzor je opravilo podjetje Investia d.o.o.. Za popis del za preplastitve se je porabilo 823,50 EUR, popis del je opravilo podjetje Grantés Andrej

Gričar s.p.. Sredstva v višini 4.831,20 EUR se je namenilo za recenzijo projektne dokumentacije PZI ureditev kolesarske poti, storitev je izvedlo podjetje Arhitekton d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913028 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Štefan.

913029 – Invest. in invest. vzdrževanje javne razsvetljave – KS Štefan.

***913028 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Štefan.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Štefan.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913028 so bila planirana v višini 12.358,13 EUR, realizirana pa v višini 9.912,01 EUR, kar pomeni 80,21 %.

Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 9.358,13 EUR. Sredstva v višini 553,88 EUR so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za vzdrževanje javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.



***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

***913029 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Štefan.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Štefan.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913029 so bila planirana v višini 5.000,00 EUR, realizirana pa v višini 4.982,62 EUR, kar pomeni 99,66 %.

Sredstva so se porabila v višini 874,74 EUR za oglasni pano za katerega je poskrbelo podjetje Lešnik Lenart d.o.o.. Sredstva v višini 4.107,88 EUR so se porabila za dograditev javne razsvetljave v Belšinji vasi, storitev je izvedlo podjetje Gregorič d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### **1603 Komunalna dejavnost**

#### **Opis glavnega programa**

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039004 Praznično urejanje naselij.

#### **16039001 Oskrba z vodo**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039001 Oskrba z vodo je:

916022 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Štefan.

#### **916022 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Štefan.**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- zagotoviti sredstva za vzdrževanje vodovodnih sistemov.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916022 so bila planirana v višini 6.000,00 EUR, realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva niso bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

#### **16039004 Praznično urejanje naselij**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij je:

916041 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Štefan

## **916041 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Štefan**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Plačilo stroškov, povezanih z okraševanjem naselja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Primerno okrasiti naselje, ter izobesiti zastave ob praznikih.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916041 so bila planirana v višini 2.500,00 EUR, realizirana pa v višini 1.865,38 EUR, kar pomeni 74,62 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za montažo in demontažo zastav ter novoletne okrasitve.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

### **1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za novoletno obdaritev predšolskih otrok.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919011 Obdaritev predšolskih otrok – KS Štefan

### **919011 Obdaritev predšolskih otrok – KS Štefan**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- obdaritev vseh predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919011 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, realizirana pa v višini 1.426,13 EUR, kar pomeni 95,08 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Cilji so bili doseženi.

## **23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

### ***2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč***

#### ***Dolgoročni cilji glavnega programa***

Splošni cilji: zagotavljanje sredstev za intervencije v primerih naravnih nesreč in za odpravo posledic po posamezni naravni nesreči.

#### ***Glavni letni izvedbeni cilji in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev***

#### ***Podprogrami in proračunski uporabniki znotraj glavnega programa***

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč.

### **23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč.**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč., je:

923003 Posebni programi pomoči v primerih nesreč – KS Štefan

### **923003 Posebni programi pomoči v primerih nesreč – KS Štefan**

#### ***Opis podprograma.***

#### ***Zakonske in druge pravne podlage***

Pravna podlaga je v Zakonu o odpravi posledic naravnih nesreč (Uradni list RS, št. 114/05 – uradno prečiščeno besedilo, 90/07, 102/07, 40/12 – ZUJF in 17/14).

#### ***Dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev***

Specifični cilj: zagotoviti finančne pogoje za čim hitrejšo posredovanje in čim večjo ublažitev posledic škode po posamezni naravni nesreči.

Pričakovani rezultati: realizacija in izpolnitev obveznosti po sprejetih interventnih sklepih in programih za odpravo posledic po posamezni naravni nesreči, % realizacije programa.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 923003 so bila planirana v višini 1.360,37 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Cilji niso bili doseženi.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja krajevne skupnosti Štefan so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Štefan na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 319.938,50 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

*Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2022 znaša 38.430,78 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Štefan, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 97,60 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 3.136,03 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.134,83 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1,20 EUR.

*Skupna aktiva znaša 370.427,72 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 367.194,09 EUR.

*Skupna pasiva znaša 370.427,72 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0009- Investicije v KS Štefan v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 90.000,00 EUR so bila namenjena za izvedbo AB zidu, dobavo in montažo JVO ograje, preplastitve, investicijski nadzor, pripravo popisa del ter za izdelavo recenzije.

Sredstva so bila realizirana v višini 72.379,66 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0009- Investicije v KS Štefan v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila namenjena za postavitve panoja ter dograditev javne razsvetljave.

Sredstva so bila realizirana v višini 4.982,62 EUR.

Trebnje, 23.2.2023

**Dean Verbič  
PRESEDNIK KS**

**l.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**TREBNJE**  
**ZA LETO 2022**



## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>25</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>26</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Trebnje 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 383.644,07 EUR .

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 16.125,86 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 367.518,21 EUR.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Trebnje v letu 2022 so bili realizirani v višini 365.624,46 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 317.428,38 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 317.428,38 EUR.

Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 5.886,20 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 53.846,04 EUR,

- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 214.643,05 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 43,83 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 43.009,26 EUR.

**41 – tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 9.335,12 EUR.

**411 – transferi posameznikom in gospodinjstvom** so bili realizirani v višini 8.835,12 EUR.

**412 – transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam** so bili realizirani v višini 500,00 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 38.860,96 EUR.

**4202 – nakup opreme** v višini 5.845,02 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 28.137,61 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 2.682,33 EUR.

**4208 – študije o izvedlj.projektov, proj.dokument.,nadzor in invest.** v višini 2.196,00 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Trebnje realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.019,61 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev

v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnavajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:  
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

### **0202 Urejanje na področju fiskalne politike**

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902011 - Stroški plačilnega prometa – KS Trebnje

### **902011- Stroški plačilnega prometa – KS Trebnje**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Trebnje.

### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902011 so bila planirana v višini 30,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 20,00 EUR oz. 66,67 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

### **0403 – Druge skupne administrativne službe**

Glavni program 0403 – Druge skupne administrativne službe.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

#### **04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti je:

904008 Izdelava in urejanje spletne strani v KS – KS Trebnje.

#### **904008 Izdelava in urejanje spletne strani v KS – KS Trebnje.**

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

- Statut Občine Trebnje

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Cilj pri vzdrževanju spletne strani je zagotavljanje delovanja vira informacij, ki krajane seznanja z dogajanjem v krajevni skupnosti.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 904008 so bila planirana v višini 300,00 EUR.

Realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo, ker ni bilo realizacije.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji niso bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### ***0603 - Dejavnost občinske uprave***

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

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

### **06039001 Administracija občinske uprave**



Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave je:  
906016- Del. ožjih del.lok.skup – KS Trebnje.

### **906016 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Trebnje**

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

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

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906016 so bila planirana v višini 38.364,01 EUR.

Realiziranih je bilo 34.187,99 EUR, oziroma 89,12 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200010 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 498,32 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40200103 Čistilni material in storitve je bil realiziran v višini 192,00 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Trebnje za obratovalne stroške.
- Konto 40200403 Časopisi, revije nima realizacije.
- Konto 40200610 Stroški oglaševalskih storitev je bil realiziran v višini 474,58 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo oglasa v pobarvanki pri IV založba d.o.o..
- Konto 40200704 Računalniške storitve nima realizacije.
- Konto 40200910 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 4.721,30 EUR. Sredstva so se porabila v višini 1.475,00 EUR za plačilo gostinskih storitev ob pogostitvi svetnikov in učencev ob zmagi na nogometnem turnirju v gostilni Opara Franci s.p.. Sredstva v višini 2.905,30 EUR so se porabila za nakup blaga po izbiri, ter nakup poslovnih daril v trgovini KZ Trebnje z.o.o.. Sredstva v višini 341,00 EUR so se porabila za nakup cvetličnega aranžmaja in poslovnega darila pri Florami Martina Opara s.p..
- Konto 40220009 Električna energija je realiziran v višini 366,74 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Trebnje za obratovalne stroške.
- Konto 40220105 Poraba kuriv in stroški ogrevanja je bil realiziran v višini 143,88 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Trebnje za obratovalne stroške.

- Konto 40220310 Voda in komunalne storitve je bil realiziran v višini 4.657,43 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov komunalnih storitev.
- Konto 40220507 Telefon, telefaks je realiziran v višini 2.281,49 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo telefonskih storitev Telekom Slovenije d.d..
- Konto 40220606 Poštnina in kurirske storitve je realiziran v višini 177,76 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo poštnih storitev.
- Konto 40290510 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.767,54 EUR.
- Konto 40299969 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 18.906,95 EUR. Sredstva so se porabila za povračilo stroškov dela v v višini 16.024,97 EUR Občini Trebnje. Sredstva v višini 2.729,98 EUR so se porabila za nakup poslovnih daril pri KZ Trebnje z.o.o.. Sredstva v višini 32,00 EUR so se porabila za stroške sigence pri Ministrstvu za javno upravo. Sredstva v višini 120,00 EUR so se porabila za nakup žalnih aranžmajev pri Florami Martina Opara s.p..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***  
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave sta:

906017 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Trebnje.

906018 – Najemnine upravnih prostorov – KS Trebnje

### **906017 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Trebnje.**

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

Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotoviti sredstva za redne mesečne stroške.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906017 so bila planirana v višini 4.530,00 EUR, realizirana pa v

višini 3.915,74 EUR, kar pomeni 86,44 %.

Sredstva v višini 970,05 EUR so se porabila za plačilo zavarovanja objektov pri Zavarovalnici Sava d.d.. Sredstva so se porabila v višini 494,10 EUR za prenos podatkov iz starega računalnika na novega pri Smart host d.o.o.. Sredstva v višini 499,59 EUR so se porabila za nakup tonerjev pri Dobratrgovina d.o.o.. Sredstva v višini 1.952,00 EUR so se porabila za nakup računalnika pri Smart host d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **906018 –Najemnine upravnih prostorov – KS Trebnje**

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

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotoviti sredstva za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906018 so bila planirana v višini 63,00 EUR, realizirana pa v višini 43,83 EUR, kar pomeni 69,58 %.

Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

### ***0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami***

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

## **07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

907012 – Ureditev hidrantnih omaric – KS Trebnje

### **907012 – Ureditev hidrantnih omaric – KS Trebnje**

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

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotoviti dovolj hidrantnih omaric.

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Zagotoviti hidrantne omarice.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907012 so bila planirana v višini 2.700,00 EUR, realizirana pa v višini 2.682,33 EUR, kar pomeni 99,35 %.

Sredstva so se porabila za nakup in postavitev hidrantnih omaric pri Komunali Trebnje d.o.o..

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

### **1102 Program reforme kmetijstva in živilstva**

Glavni program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva vključuje sredstva za obnovo vasi.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

### **11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij, so:

911008 Javno dobro vaške skupnosti Dol,

911009 Javno dobro vaške skupnosti Medvedje selo

### **911008 Javno dobro vaške skupnosti Dol**

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

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Investirati v vodovodni sistem

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 911008 so bila planirana v višini 17.663,90 EUR, realizirana pa v višini 1.388,64 EUR, kar pomeni 7,87 %.

Sredstva so se porabila za plačilo preiskave vode v višini 412,64 EUR Nacionalnemu laboratoriju. Sredstva v višini 976,00 EUR so se porabila za izvajanje storitev na vodovodnem sistemu Dol, ki jih je opravljala Komunala Trebnje d.o.o..

Sredstva so namenska in se jih lahko porabi samo za ta namen.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 911009 so bila planirana v višini 16.463,89 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

Krajevna skupnost Trebnje vsako leto dobi rento za krajane naselja Dol in Medvedje selo v skupni višini 11.200,00 EUR. Sredstva so namenska in se jih lahko porabi samo za ta namen.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Večjih odstopanj pri doseganju ciljev ni bilo.

***Ocena učinkov na druga področja:***

Večjih neposrednih učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### ***1302 Cestni promet in infrastruktura***

#### ***Opis glavnega programa***

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913030– Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Trebnje.

### **913030 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Trebnje**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevnne skupnosti Trebnje, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913030 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 88.580,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 87.011,07 EUR, kar pomeni 98,23 %.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi v celoti.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913031 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov– KS Trebnje.

### **913031– Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov– KS Trebnje**

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- utrditev in asfaltiranje počivališča Dol.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913031 so bila planirana v višini 13.956,00 EUR.

Realiziranih je bilo 2.196,00 EUR oz. v višini 15,74 % načrtovanih odhodkov.

Sredstva so se porabila za plačilo ureditev mej, ki jih je opravila Geodetska družba d.o.o..

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913032– Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Trebnje,

913033 – Invest. in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Trebnje.

### **913032– Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Trebnje.**

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

- Zakon o cestah,

- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Trebnje.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913032 so bila planirana v višini 72.300,00 EUR.

Realiziranih je bilo 71.129,83 EUR oz. v višini 98,39 %.

Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 46.218,74 EUR, ter 24.911,09 EUR za plačilo Gregorič d.o.o. za redno vzdrževanje javne razsvetljave.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

***913033– Invest.in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Trebnje.***

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

- Zakon o cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Investicijsko vzdrževanje v javno razsvetljavo na območju krajevne skupnosti Trebnje.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913033 so bila planirana v višini 10.000,00 EUR.

Realiziranih je bilo 9.986,92 EUR oz. v višini 99,87 %.

Sredstva so se porabila za sanacijo in obnovo javne razsvetljave. Sanacijo je izvedlo podjetje Gregorič d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.



***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji so se dosegli.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### ***1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija***

#### ***Opis glavnega programa***

Glavni program zajema dejavnosti povezane z urejanjem prostorskega načrtovanja.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

16029003 Prostorsko načrtovanje

#### ***16029003 Prostorsko načrtovanje***

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16029003 Prostorsko načrtovanje, je:

916036 Prostorski dokumenti – KS Trebnje.

#### ***916036 Prostorski dokumenti – KS Trebnje.***

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916036 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR.

Realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva niso bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **1603 Komunalna dejavnost**

### **Opis glavnega programa**

Glavni program zajema dejavnosti povezane z komunalno dejavnostjo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

16039003 Objekti za rekreacijo,

16039004 Praznično urejanje naselij,

16039005 Druge komunalne dejavnosti.

### **16039003 Objekti za rekreacijo**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039003 Objekti za rekreacijo, je:

916024 Uprav. in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo – KS Trebnje.

916043 Objekti za rekreacijo – KS Trebnje

### **916024 Uprav. in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo – KS Trebnje.**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916024 so bila planirana v višini 46.627,19 EUR, realizirana pa so bila v višini 46.624,87 EUR, kar pomeni 100,00 %.

Sredstva so se porabila za plačilo odškodnine v višini 500,00 EUR fizičnim osebam. Sredstva v višini 39.965,09 EUR so se porabila za popravilo in rekonstrukcijo gozdne ceste, ki jo je opravljalo podjetje Pizzerija Carmen Karlen Bukovec s.p.. Sredstva v višini 6.159,78 EUR so se porabila za sanacijo ceste v okviru trim steze, ki jo je izvedla Komunala Trebnje d.o.o..

Sredstva na postavki 916043 so bila planirana v višini 19.908,80 EUR, realizirana pa so bila v višini 18.150,69 EUR, kar pomeni 91,17 %.

Sredstva so se porabila za izdelavo in montažo kovinskih stopnic, katere je zagotovila Komunala Trebnje d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva so bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**16039004 Praznično urejanje naselij**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij, je:

916025 Praznična okrasitev naselij in izobešanje zastav – KS Trebnje

**916025 Praznična okrasitev naselij in izobešanje zastav – KS Trebnje**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916025 so bila planirana v višini 12.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 11.846,20 EUR, kar pomeni 98,72 %.

Sredstva so se porabila za izvedbo novoletne okrasitve ter nakup novoletne okrasitve pri podjetju Gregorič d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva so bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **16039005 Druge komunalne dejavnosti**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039005 Druge komunalne dejavnosti, je:

916046 Vzdrževanje javnih površin v KS – KS Trebnje

### **916046 Vzdrževanje javnih površin v KS – KS Trebnje**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916046 so bila planirana v višini 53.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 52.743,64 EUR, kar pomeni 99,52 %.

Sredstva so se porabila za urejanje in čiščenje javnih površin, ki jih izvaja Komunala Trebnje d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Sredstva so bila realizirana.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam,

1805 – Šport in prostčasne aktivnosti.

### ***1803 – Programi v kulturi***

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za financiranje kulturnih društev.

Podprogram, ki se nanašana ta glavni program, je:

18039003 Ljubiteljska kultura

### **18039003 Ljubiteljska kultura**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039003 Ljubiteljska kultura, je:

918026 Programi kulturnih društev – KS Trebnje

## **918026 Programi kulturnih društev – KS Trebnje**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Sofinancirati programe drugih skupin.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918026 so bila planirana v višini 9.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 8.609,20 EUR, kar pomeni 90,63 %. Sredstva so se porabila za:

- Zavod za uveljavljanje pravic v višini 7,70 EUR.
- KUD Občinski pihalni orkester v višini 1.200,00 EUR za izvajanje budnice ob
- KUD Tia v višini 1.200,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Lojtra v višini 550,00 EUR za oblikovanje poletnih večerov.
- Studio Mars v višini 500,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Matic Janežič v višini 3.380,00 EUR za osvetlitev in ozvočenje poletnih večerov.
- Kulturno društvo Trebnje v višini 300,00 EUR za nastop pred jaslicam.
- Kulturno društvo Trebanjski oktet v višini 300,00 EUR za nastop pred jaslicam.
- Metafora v višini 91,50 EUR za oblikovanje.
- CIK v višini 80,00 EUR za najem prostora.
- Lamai v višini 1.000,00 EUR za nastop na poletnih večerih.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

### ***1804 – Podpora posebnim skupinam***

Glavni program 1804 – Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za sofinanciranje programov drugih posebnih skupin.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

### ***18049004 Programi drugih posebnih skupin***

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918027 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Trebnje

## **918027 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Trebnje**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sofinancirati programe drugih skupin.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918027 so bila planirana v višini 9.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 9.335,12 EUR, kar pomeni 98,27 %. Sredstva so se porabila za:

- Smart-host d.o.o. v višini 2.496,12 EUR za nakup računalnika in računalniške opreme za varno hišo v Novem mestu.
- Sitotisk Praznik s.p. 300,00 EUR za tiskarske storitve za koncert.
- Radovednež Karmen Kržišnik s.p. v višini 6.039,00 EUR za nakup igrač za obdaritev otrok.
- Rdeči križ Slovenije v višini 500,00 EUR.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

### ***1805 Šport in prostočasne aktivnosti***

Glavni program 1805 Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

#### **18059001 Programi športa**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 18059001 Programi športa, sta:

918046 Športne prireditve – KS Trebnje

918056 Upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov – KS Trebnje

## **918046 Šprtna prireditve – KS Trebnje**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Financiranje športnih prireditev.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918046 so bila planirana v višini 3.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 3.474,19 EUR, kar pomeni 99,27 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Signum d.o.o. v višini 364,19 EUR za nakup zastav za nogometni stadion Cviblje. Sredstva v višini 1.500,00 EUR so se porabila za finančno pomoč ob izvedbi turnirjev Nogometnemu klubu Trebnje. Sredstva v višini 1.000,00 EUR so se porabila za organizacijo športne tržnice, ki jo je organizirala Športna zveza občin Trebnje in Mirna. Sredstva v višini 610,00 EUR so se porabila za organizacijo veteranskega turnirja, ki ga je organiziral Rokometni klub trimo Trebnje.

Sredstva na postavki 918056 so bila planirana v višini 2.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.278,20 EUR, kar pomeni 91,13 %.

Sredstva so se porabila za plačilo RTV v višini 433,56 EUR. Sredstva v višini 1.844,64 EUR so se porabila za dobavo in montažo umetne trave pri FS Group d.o.o.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Trebnje so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Trebnje na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 1.438.185,34 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

*Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2022 znaša 18.019,61 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Trebnje, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 113,10 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 29.145,38 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 27.831,59 EUR, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja 36,13 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.277,66 EUR.

*Skupna aktiva znaša 1.518.391,22 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 1.489.132,74 EUR.

*Skupna pasiva znaša 1.518.391,22 EUR.*



## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

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

##### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 2.000,00 EUR so bila namenjena za nakup računalnika in računalniške opreme.

Realizacija sredstev je bila v višini 1.952,00 EUR.

### **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

#### **07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

##### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 2.700,00 EUR so bila namenjena za nakup hidrantnih omaric.

Realizacija sredstev je bila v višini 2.682,33 EUR.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 13.956,00 EUR so bila namenjena za investicijska vzdrževanja javnih poti, ter ureditev mej.

Realizacija sredstev je bila v višini 2.196,00 EUR.

### **13029004 Cestna razsvetljava**

#### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 10.000,00 EUR so bila namenjena za rekonstrukcijo in adaptacijo javne razsvetljave.

Realizacija sredstev je bila v višini 9.986,92 EUR.

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

### **16029003 Prostorsko načrtovanje**

#### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 3.400,00 EUR so bila namenjena za projektne dokumentacije.

Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

### **16039003 Objekti za rekreacijo**

#### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 19.908,80 EUR so bila namenjena za izdelavo in montažo kovinskih stopnic.

Realizacija sredstev je bila v višini 18.150,69 EUR.

### **16039004 Praznično urejanje naselij**

#### **OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 4.000,00 EUR so bila namenjena za nakup novoletne okrasitve.

Realizacija sredstev je bila v višini 3.893,02 EUR.

Trebnje, 22.2.2023

**Dejan Smuk**  
**PREDSEDNIK KS**

**l.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**VELIKA LOKA**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>18</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>19</b>

## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Velika Loka 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 46.058,10 EUR.

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 996,10 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 45.062,00 EUR.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Velika Loka v letu 2022 so bili realizirani v višini 49.768,85 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 29.053,58 EUR.

**402 - izdatki za blago in storitve** so bili realizirani v višini 29.053,58 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 250,94 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 4.879,42 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 21.638,22 EUR,

- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 178,87 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 2.106,13 EUR.

**41 – tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 1.000,00 EUR.

**411-** transferi posameznikom in gospodinjstvom v višini 1.000,00 EUR.

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 19.715,27 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 3.712,70 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 15.495,94 EUR.

**4208 – študije o izvedlj. projektov, proj.dokument, nadzor in invest** v višini 506,63 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Velika Loka realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 3.710,75 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko



natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

***0202 Urejanje na področju fiskalne politike***

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:  
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

#### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902012 - Stroški plačilnega prometa – KS Velika Loka

#### **902012 - Stroški plačilnega prometa – KS Velika Loka**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Velika Loka.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902012 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 5,65 EUR oz. 56,50 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

občinske uprave

### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906027- Del. ožjih del.lok.skup – KS Velika Loka.

### **906027 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Velika Loka**

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

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

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906027 so bila planirana v višini 7.550,00 EUR.

Realiziranih je bilo 2.401,67 EUR, oziroma 31,81 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200014 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 16,74 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40200911 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 234,20 EUR. Sredstva so se porabila za pogostitev svetnikov v gostilni Opara Franci s.p..
- Konto 40209909 Drugi splošni material in storitev nima realizacije.
- Konto 40220607 Poštnina in kurirske storitve je bil realiziran v višini 50,25 EUR. Sredstva so se porabila za poštno storitve.
- Konto 40290205 Plačila po podjemnih pogodbah je bil realiziran v višini 676,77 EUR.
- Konto 40290511 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.183,71 EUR.
- Konto 40299968 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 240,00 EUR. Sredstva so se porabila za povrnitev stroškov telefona predsedniku.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906036 Odmera NUSZ v KS – KS Velika Loka

### **906036- Odmera NUSZ v KS – KS Velika Loka**

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

- Odlok o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v Občini Trebnje

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je poravnava obveznosti iz naslova nadomestil za uporabo stavbnega zemljišča.

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906036 so bila planirana v višini 256,01 EUR.

Realiziranih je bilo 178,87 EUR, oziroma 69,87 %.

Sredstva so se porabila za plačilo NUSZ.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Cilji so bili doseženi.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913036 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Velika Loka.

#### **913036 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Velika Loka**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Velika Loka, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913036 so se porabila v okviru rednega vzdrževanja cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 20.700,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 20.697,69 EUR, kar pomeni 99,99 % realizacijo.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913037 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Velika Loka.

***913037 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Velika Loka***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2022

- preplastitve cest

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913037 so bila planirana v višini 12.009,20 EUR.

Realiziranih je bilo 11.875,73 EUR, oziroma 98,89 %.

Sredstva so se porabila v višini 6.271,78 EUR za preplastitve cest, ki jih je izvajalo podjetje KOP Brežice d.d.. Sredstva v višini 5.497,32 EUR pa so se porabila za avtobusno postajališče za katerega je bil izbran izvajalec Urbana igrala d.o.o.. Sredstva v višini 106,63 EUR pa so se porabila za strokovni nadzor pri preplastitvah cest, ki ga je izvajalo podjetje Investia d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

***913038 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Velika Loka.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Velika Loka.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913038 so bila planirana v višini 4.800,00 EUR.

Realiziranih je bilo 3.988,06 EUR, oziroma 83,09 %.

Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije.

Zastavljeni cilji so doseženi.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

### **913039 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Velika Loka.**

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevnne skupnosti Velika Loka.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913039 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR.

Realiziranih je bilo 1.993,48 EUR, oziroma 99,68 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za zamenjavo javne razsvetljave, ter vzdrževanje javne razsvetljave.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

#### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi.

#### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

### **Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam,

1805 – Šport in prostčasne aktivnosti.

### **1803 Programi v kulturi**

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18039005 Drugi programi v kulturi



### **18039005 Drugi programi v kulturi**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, sta:

918029 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Velika Loka

918030 Invest.in invest.vzdrž.kult.dom. in večnam.c. – KS Velika Loka

### **918029 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Velika Loka**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918029 so bila planirana v višini 3.275,00 EUR.

Realiziranih je bilo 1.781,64 EUR, oziroma 54,41 %.

Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 738,82 EUR. Sredstva v višini 102,29 EUR so se porabila za komunalne storitve. Sredstva v višini 940,53 EUR so se porabila za zamenjavo žarnic v KD. Storitve je izvedel izvajalec Elektro veber d.o.o.

Sredstva na postavki 918030 so bila planirana v višini 5.000,00 EUR.

Realiziranih je bilo 2.133,36 EUR, oziroma 42,67 %.

Sredstva so se porabila v višini 1.733,36 EUR za izdelavo stropa, menjavo luči v KD, storitev je izvajalo podjetje En-Sol d.o.o.. Sredstva v višini 400,00 EUR so se porabila za nakup novega zvočnika v KD pri podjetju Kondrič d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnili na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti niso bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

### **1804 Podpora posebnim skupinam**

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam aktivnosti vključuje sredstva za sofinanciranje drugih transferov.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

### **18049004 Programi drugih posebnih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:  
918054 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Velika Loka

#### **918054 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Velika Loka**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Pomoč ranljivim skupinam.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918054 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR.

Realiziranih je bilo 1.000,00 EUR, oziroma 100 %.

Sredstva so se porabila v višini 725,00 EUR pri Radovednež Karmen Kržišnik s.p. za nakup daril za obdaritev otrok. Sredstva v višini 275,00 EUR pa so se namenila za Rdeči križ Slovenije.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

#### ***1805 Šport in prostochasne aktivnosti***

Glavni program 1805 Šport in prostochasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prirediteljev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

#### **18059001 Programi športa**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 18059001 Programi športa, sta:  
918058 Investicije na področju športa – KS Velika Loka

#### **918058 Investicije na področju športa – KS Velika Loka**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Nakup otroških igral ter druge športne opreme

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918058 so bila planirana v višini 5.000,00 EUR.

Realiziranih je bilo 3.712,70 EUR, oziroma 74,26 %.

Sredstva so se porabila v višini 1.272,70 EUR za nakup miz za namizni tenis pri TB Športna oprema d.o.o.. Sredstva v višini 2.440,00 EUR so se porabila za nakup otroškega igrala pri Taurus Šport d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:***

Letni cilji so bili doseženi.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja krajevne skupnosti Velika Loka so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Velika Loka na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 145.863,62 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

*Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2022 znaša 3.710,75 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Velika Loka, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 22,52 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 1.746,83 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 1.744,68 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2,15 EUR.

*Skupna aktiva znaša 159.960,43 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 158.191,08 EUR.

*Skupna pasiva znaša 159.960,43 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 12.009,20 EUR so bila namenjena za preplastitve cest, nadzor pri preplastitvah cest, ter postavitev avtobusnega postajališča.  
Sredstva so bila realizirana v višini 11.769,10 EUR.

#### **13029004 Cestna razsvetljava**

##### **OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 2.000,00 EUR so bila namenjena za zamenjavo javne razsvetljave, ter njeno vzdrževanje.  
Sredstva so bila realizirana v višini 1.993,48 EUR.

### **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

#### **18039005 Drugi programi v kulturi**

##### **OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila namenjena za izdelavo stropa, menjavo luči, ter nakup novega zvočnika v KD.  
Realizacija sredstev je bila v višini 2.133,36 EUR.

**18059001 Programi športa**

**OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila za nakup otroškega igrala in druge športne opreme.

Realizacija sredstev je bila v višini 3.712,70 EUR.

Trebnje, 22.2.2023

**Marija Sovič**  
**PREDSEDNICA KS**

**I.r.**

**OBRAZLOŽITEV**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA**  
**KRAJEVNE SKUPNOSTI**  
**VELIKI GABER**  
**ZA LETO 2022**

## **VSEBINA**

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV .....</b>	<b>4</b>
<b>3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....</b>	<b>6</b>
<b>4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2022 .....</b>	<b>19</b>
<b>5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....</b>	<b>20</b>



## 1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
  - o bilance stanja,
  - o izkaza prihodkov in odhodkov in
  - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Veliki Gaber 2022 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2022.

## **2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV**

### **PRIHODKI**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 120.294,16 EUR .

**71 - nedavčni prihodki** so bili realizirani v višini 6.359,16 EUR.

**74 - transferni prihodki** so bili realizirani v skupni višini 113.935,00 EUR.

### **ODHODKI**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber v letu 2022 so bili realizirani v višini 141.753,26 EUR.

**40 - tekoči odhodki** so bili realizirani v skupni višini 40.499,64 EUR.

**402** - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 40.499,64 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 100,00 EUR,

- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 9.603,98 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 28.137,01 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 299,41 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 2.359,24 EUR.

**41 – tekoči transferi** so bili realizirani v skupni višini 3.852,29 EUR.

**411- drugi transferi posameznikom** so bili realizirani v višini 2.687,71 EUR.

**412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam** so bili realizirani v višini 1.164,58 EUR

**42 - investicijski odhodki** so bili realizirani v skupni višini 97.401,33 EUR.

**4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini 14.676,46 EUR.

**4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove** v višini 81.642,38 EUR.

**4208 – študije o izvedlj.projektov, proj.dokument., nadzor in invest.** v višini 1.082,49 EUR.

#### PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2022 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 21.459,10 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

#### **I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA**

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

## **II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA**

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

*Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.*

## **III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:  
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

### **0202 Urejanje na področju fiskalne politike**

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902013 - Stroški plačilnega prometa – KS Veliki Gaber

### **902013 - Stroški plačilnega prometa – KS Veliki Gaber**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

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

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber.

### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902013 so bila planirana v višini 18,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 12,50 EUR oz. 69,45 %.

Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

### **Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

### **0603 - Dejavnost občinske uprave**

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

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

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906023- Del. ožjih del.lok.skup – KS Veliki Gaber.

#### **906023 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Veliki Gaber**

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

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

##### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

##### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

##### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906023 so bila planirana v višini 3.850,00 EUR. Realiziranih je bilo 2.446,74 EUR, oziroma 63,56 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200011 Pisarniški material in storitve je realiziran v višini 100,00 EUR. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala v trgovini Papris d.o.o..
- Konto 40220010 Električna energija nima realizacije.
- Konto 40220509 Telefon, telefaks nima realizacije.
- Konto 40220608 Poština in kurirske storitve nima realizacije.
- Konto 40290513 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 2.346,74 EUR.
- Konto 40299973 Drugi operativni odhodki nima realizacije.

##### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

##### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

##### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

##### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

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

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave sta:

906024 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Veliki Gaber

906040 – Nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja v KS – KS Veliki Gaber

### **906024 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Veliki Gaber.**

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

Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Zagotoviti sredstva za redne mesečne stroške.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906024 so bila planirana v višini 13.680,00 EUR, realizirana pa v višini 12.513,86 EUR, kar pomeni 91,48 %. Sredstva so se porabila za:

- 780,70 EUR za stroške električne energije.
- 2.879,76 EUR za stroške nakupa plina.
- 291,50 EUR za stroške komunalnih storitev.
- 463,84 EUR za zavarovanje objektov.
- 61,00 EUR za pregled gasilnih aparatov pri Vares Erik Smerke s.p..
- 6.261,45 EUR za prenovitev večnamenskega prostora v stavbi KS, storitev je izvedlo podjetje Parketarstvo Andrej Grandovec s.p.
- 1.476,20 EUR za popravilo in kontrolo ogrevalnega sistema, storitev je izvedlo podjetje Elektro Jeretina Zlatko Jeretina s.p..
- 299,41 EUR za plačilo NUSZ.

Sredstva na postavki 906040 so bila planirana v višini 1.606,00 EUR, realizirana pa v višini 1.385,29 EUR, kar pomeni 86,26 %.

Sredstva so se porabila za nabavo klopi in košev pri Pučko cementni izdelki d.o. ...

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.



## **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

### ***0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami***

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

### ***07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč***

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

907007 – Dejavnost gasilskih društev – KS Veliki Gaber

### ***907007 - Dejavnost gasilskih društev – KS Veliki Gaber***

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

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) .
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10 in 21/18 - ZNorg)
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ in 189/20 - ZFRO)
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19 in 189/20 - ZFRO)
- Statut Občine Trebnje.

#### ***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- V čim večji meri pomagati sofinancirati gasilsko društvo.

#### ***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Tekoče vzdrževanje gasilskega doma

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907007 so bila planirana v višini 200,00 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

#### ***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

#### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Cilji niso bili doseženi.

#### ***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

#### ***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

### **1302 Cestni promet in infrastruktura**

#### **Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

#### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913040 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Veliki Gaber.

#### **913040 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Veliki Gaber**

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

#### **Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevnne skupnosti Veliki Gaber, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

#### **Letni cilji neposrednega uporabnika:**

Letni izvedbeni cilji za leto 2022 so:

- redno vzdrževanje cest.

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913040 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 16.300,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 16.267,35 EUR, kar pomeni 99,80 %.

#### **Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v celoti.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913041 Invest. in inv.vzdrž. JP– KS Veliki Gaber.

***913041– Invest. in inv.vzdrž. JP– KS Veliki Gaber***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- preplastitve,
- sanacija poti,
- izdelava asfaltnih muld.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913041 so bila planirana v višini 81.406,24 EUR, realizirana pa v višini 81.339,58 EUR, kar pomeni 99,92 %.

Sredstva so se porabila za menjavo ograje na mostu Stranje v višini 5.612,00 EUR. Za menjavo ograje je bilo izbrano podjetje Krovstvo, kleparstvo Darko Kastelic s.p..

Sredstva v višini 9.689,24 EUR so se porabila za izdelavo asfaltnih muld, ki jih je izvedla Komunala Trebnje d.o.o.. Sredstva v višini 63.674,85 EUR so se porabila za preplastitve cest, ki jih je izvedlo podjetje Kop Brežice d.o.o.. Za sanacijo cest je bilo izbrano podjetje TGM zupančič d.o.o. in je bilo porabljenih 1.281,00 EUR. Za investicijski nadzor pri preplastitvah, ki ga je izvajalo podjetje Investia d.o.o.. pa se je porabilo sredstva v višini 1.082,49 EUR

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**13029004 - Cestna razsvetljava**

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913043 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Veliki Gaber,

913044 – Invest. in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Veliki Gaber.

***913043– Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Veliki Gaber.***

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

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

- Tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Veliki Gaber.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913043 so bila planirana v višini 13.900,00 EUR, realizirana pa v višini 9.259,19 EUR, kar pomeni 66,62 %.

Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije v višini 5.652,02 EUR.

Sredstva v višini 3.607,17 EUR so se porabila za stroške vzdrževanja javne razsvetljave, ki ga je izvedlo podjetje Gregorič d.o.o..

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

**913044– Invest.in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Veliki Gaber.**

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

- Zakon o cestah,

**Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:**

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

**Letni cilji neposrednega uporabnika:**

- Investicijsko vzdrževanje v javno razsvetljavo na območju krajevne skupnosti Veliki Gaber.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913044 so bila planirana v višini 14.760,00 EUR, realizirana pa v višini 14.676,46 EUR, kar pomeni 99,44 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za dograditev javne razsvetljave.

**Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:**

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

**Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:**

Cilji so bili doseženi.

**Ocena učinkov poslovanja na druga področja:**

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

## **14 GOSPODARSTVO**

### **1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva**

Glavni program 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva vključuje sredstva za promocijske aktivnosti in projekte..

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

14039001 Promocija občine

#### **14039001 Promocija občine**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 14039001 Promocija občine, je: 914003 Druge promocijske aktivnosti in projekti – KS Veliki Gaber.

## **914003 Druge promocijske aktivnosti in projekti – KS Veliki Gaber.**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 914003 so bila planirana v višini 200,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

**Področje porabe zajema glavne programe in sicer:**

1804 – Podpora posebnim skupinam,

### ***1804 – Podpora posebnim skupinam***

Glavni program 1804 – Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za financiranje programov drugih posebnih skupin.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

### **18049004 Programi drugih posebnih skupin**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918032 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Veliki Gaber

## **918032 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Veliki Gaber**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

- Sofinancirati programe drugih skupin.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918032 so bila planirana v višini 2.500,00 EUR, realizirana pa v višini 1.164,58 EUR, kar pomeni 46,59 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Tiskarna Kočevje v višini 249,86 EUR za tisk šolskega časopisa. Sredstva v višini 914,72 EUR so se porabila za nakup gradbenega materiala za pomoč družini zaradi požara. Material se je kupil v trgovini KZ Trebnje z.o.o..

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Aktivnosti so bile izvedene.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

### **1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje podprogram:

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok.

#### **19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok**

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919010 Obdaritev otrok v KS – KS Veliki Gaber

#### **919010 Obdaritev otrok v KS – KS Veliki Gaber**

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

***Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:***

Obdariti otroke, ter starejše v krajevni skupnosti.

***Letni cilji neposrednega uporabnika:***

Obdaritev otrok.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:***

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919010 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR, realizirana pa v višini 2.687,71 EUR, kar pomeni 89,59 %.

Sredstva so se porabila za plačilo Veteks Barbara Veselič s.p.. za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

***Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:***

Nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa ni bilo.

***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:***

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

***Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:***

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

***Ocena učinkov poslovanja na druga področja:***

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.



#### **4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2022**

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

*Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Veliki Gaber na dan 31. 12. 2022 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 658.018,36 EUR.*

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

*Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2022 znaša 21.459,10 EUR.*

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Veliki Gaber, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 523,97 EUR in sicer kratkoročne terjatve do kupcev v višini 345,00,00 EUR, ter kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 178,97 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 3.997,25 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.993,15 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 4,10 EUR.

*Skupna aktiva znaša 673.959,72 EUR.*

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 669.438,50 EUR.

*Skupna pasiva znaša 673.959,72 EUR.*

## **5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV**

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2022 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

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

##### **OB130-21-0012- Investicije v KS Veliki Gaber v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 1.606,00 EUR so bila namenjena za nakup klopi in košev za smeti. Realizacija sredstev je bila v višini 1.385,29 EUR.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

#### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

##### **OB130-21-0012- Investicije v KS Veliki Gaber v I.2021 in 2022**

Sredstva v višini 81.406,24 EUR so bila namenjena za menjavo ograje na mostu, izdelavo asfaltnih muld, sanacijo ceste, preplastitve, investicijski nadzor pri preplastitvah.

Realizacija sredstev je bila v višini 81.339,58 EUR.

**13029004 Cestna razsvetljava**

**OB130-21-0012- Investicije v KS Veliki Gaber v l.2021 in 2022**

Sredstva v višini 14.760,00 EUR so bila namenjena za dograditev javne razsvetljave. Realizacija sredstev je bila v višini 14.676,46 EUR.

Trebnje, 23.2.2023

**Ignacij Kastelic**  
**PREDSEDNIK KS**

**I.r.**