



Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

POROČILO O POPISU ZA LETO 2019

Na podlagi 23. člena Pravilnika o računovodstvu in 36., 37., 38., 39. in 40. člena Zakona o računovodstvu in na podlagi 8. člena Pravilnika o popisu Občine Črna na Koroškem, je županja Občine Črna na Koroškem, mag. Romana LESJAK, dne 11. 11. 2019 sprejela Sklep o izvedbi rednega letnega popisa.

Povzetki in izvršitve sklepa so bili sledeči:

1. S stanjem na dan 31. decembra 2019 se je opravil redni letni popis sredstev, in sicer za:

- a) Osnovna sredstva
- b) Terjatve in obveznosti
- c) Druga sredstva .

2. Organizacijo popisa je vodila Julijana Polanšek.

3. Za popisovanje so se imenovalе naslednje komisije v sestavi:

a) Komisija za popis osnovnih sredstev:

- Julijana Polanšek (predsednica),
- Stojanka Todorović (članica) in
- Franc Knez (član).

b) Komisija za popis terjatev in obveznosti

- Irena NAGERNIK (predsednica),
- Mojca Dimnik (članica) in
- Lucija PUŠNIK (članica).

c) Komisija za popis drugih sredstev

- Lucija PUŠNIK (predsednik),
- Jasmina Omerović (članica) in
- Gašper Oswald (član).

4. Popisna komisija je naloge opravila v roku, ki je bil določen na sklepu (15. 01. 2019).

5. Materialni popis se je pričel 20.11. 2019 in je trajal do 15. 1. 2020. Podrobnejši potek popisa je določila vodja popisa z navodili za popis.

6. Vodja popisa je v roku 15 dni od dneva sprejema sklepa o imenovanju izdal pismena navodila za delo komisij in služb pri pripravi na popis in pri popisu.

7. Komisije, delavci, strokovne službe in organi so pri popisnih aktivnostih uporabljali in se ravnali po navodilih za popis ter opravili popis na način in v rokih, ki jih ta določa.

Pripravila: Julijana Polanšek

Inventurni elaborat Občina Črna na Koroškem 2019

OBČINA ČRNA NA KOROŠKEM
CENTER 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Datum: 10. 1. 2020

PREDLOG ODPISA TERJATEV OBČINE ČRNA NA KOROŠKEM
na dan 31. 12. 2019

Komisija za popis terjatev in obveznosti Občine Črna na Koroškem, je pregledala odprte postavke terjatev na dan 31. 12. 2019 in ugotovila, da ima Občina Črna na Koroškem za obdobja več let zapadle terjatve, za katere se zaradi različnih utemeljenih vzrokov predlaga odpis, in sicer:

A). Vloženi izvršilni predlogi so bili zaradi različnih vzrokov neizvršljivi, zato se odpišejo naslednje terjatve:

- Partner s šifro 408129 ima neporavnane obveznosti iz naslova izvršilnega postopka VL 173168/2009 v skupnem znesku 121,52 €. Sodišče je v postopku ugotovilo, da je dolžnik nezaposlen, prejemnik denarne socialne pomoči in da ne prejema nobenih rednih dohodkov. Zaradi navedenega je izvršilni predlog neizvršljiv se izvede odpis terjatev v višini **121,52 €**
- Partner s šifro 1300101 ima neporavnane obveznosti iz naslova izvršilnega postopka VL 189851/2009 v skupnem znesku 67,32 € za storitve na naslovu Bistra 11, 2393 Črna na Koroškem. Sodišče je v postopku ugotovilo, da izterjava sredstev ni možna, saj dohodki pri Zavodu za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ne dosegaajo neto minimalne plače in jih ni možno rubiti. Zaradi navedenega se izvede odpis terjatev v višini 67,32 €
- Partner s šifro 408104 ima neporavnane obveznosti iz naslova izvršilnega postopka VL 173374/2009 v skupnem znesku 179,12 €. Sodišče je v postopku ugotovilo, da je dolžnik nezaposlen, prejemnik denarne socialne pomoči in da ne prejema nobenih rednih dohodkov. Zaradi navedenega je izvršilni predlog neizvršljiv se izvede odpis terjatev v višini **179,12 €**

B). Neplačane terjatve do dolžnikov, ki so umrli, nimajo dedičev ali pa so ti plačilno nesposobni:

- Partnerka s šifro 1403401 je umrla v času, ko ji je bil izdan račun za mesec januar 2018. Račun je bil vrnjen na naslov občine s strani Pošte Slovenije. Odpiše se znesek **5,67 €**
- Partner s šifro 1406202 je umrl v času, ko mu je bil izdan račun za mesec december 2018. Račun je bil vrnjen na naslov občine s strani Pošte Slovenije. Odpiše se znesek **8,94 €**.
- Partner s šifro 405809 je bil že dalj časa neplačnik in so bile terjatve prijavljene v postopek osebnega stečaja. Pokojni nima dedičev, ki bi lahko dolg poplačali, zato se znesek **1.232,10 €** odpiše.
- Partner s šifro 410616 je bil že dalj časa neplačnik in je tudi prejel opomin pred tožbo. Pokojni nima dedičev, ki bi lahko dolg poplačali, zato se znesek **274,78 €** odpiše.

C). Zaradi različnih vzrokov so nekatere terjatve zastarale ali pa zanje ni bilo smiselno vložiti izvršilnega predloga, saj ne bi bili izvršljivi:

- Partner s šifro 1191 Sodexo, Tehnološki park 22a, 1000 Ljubljana, ima neporavnan račun 511/2016 za omrežnino za vodooskrbo kuhinje v objektu Center 153, Črna na Koroškem. Dolžnik je račun zavrnil z utemeljitvijo, da so omrežnino plačali že na prejšnjem naslovu poslovnega prostora Žerjav 21, Črna na Koroškem, kjer so stroške plačali za celotni mesec, čeprav je dejansko obratovanje pričelo 28. 11. 2016. Terjatev je zastarala, zato se izvede odpis v višini **82,95 €**.

SKUPNA VIŠINA PREDLAGANEGA ODPISA TERJATEV: 1.972,40 €

Podatki so bili zbrani v računovodski službi v sodelovanju in s pomočjo knjigovodje Rozalije Proje.

KOMISIJA
za popis terjatev in obveznosti:

1. *Jurij Koznik*
2. *Reinhold*
3. *P. Proje*



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

V skladu s sklepom o izvedbi rednega letnega popisa za leto 2019, ki ga je sprejela županja Občine Črna na Koroškem dne 11.11. 2019 je vodja popisa pripravila:

Navodila
za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih

1. Priprave na popis

Priprave na popis se opravijo v računovodstvu in na popisnih mestih.

1.1. Računovodstvo

V računovodstvu pripravijo evidence o sredstvih, popisne liste za popis katerih bodo imenovane popisne komisije in sodelujejo v usklajevanju evidenc, vodenih po popisnih mestih.

1.2. Popisna mesta

Na popisnih mestih vodje enot opravijo priprave na popis tako, da:

- Uredijo in uskladijo interno evidenco s knjigovodsko evidenco, kar pomeni, da pred izvedbo popisa odpravijo evidenčna nesoglasja,
- Pripravijo sredstva za popis (na podlagi njihove interne evidence preverijo stanje),
- Razporedijo sredstva in pripravijo sredstva, ki naj bi bila popisana oziroma sredstva, ki naj bi bila odpisana, izločena ali, ki so bila uničena,
- Grupirajo, sortirajo, zložijo in klasificirajo predmete popisa, tako da lahko popisna komisija na hiter in enostaven način ugotovi stanje,
- Preverijo ali so osnovna sredstva označena z inventarnimi številkami in ali se nahajajo na mestu oziroma v prostoru, kjer bi morala biti in
- Uredijo dokumentacijo o sredstvih na poti.



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

2. Izvedba popisa

Popis osnovnih sredstev, terjatev in obveznosti ter drugih sredstev bodo opravile imenovane komisije.

Popis osnovnih sredstev bo opravljen od 20.11.2019 do 15. 01. 2020. Ko bodo popisne komisije dobile popisni material, bodo poučene o načinu materialnega popisa, o načinu vpisa štetja oziroma ugotovitve stanja v popisne liste.

Navodila o postopku popisa bodo posredovana tudi vodjem enot, ki bodo sodelovali s komisijami ob materialnem popisovanju.

Popis terjatev bo opravljen po dogovoru med delavci, ki vodijo evidence o terjatvah in obveznostih, in popisno komisijo, s tem da mora biti materialni popis opravljen po stanju 31. 12. 2019 v času po zaključenem knjiženju knjigovodskih listin za leto, na katero se nanaša popis.

Popisne komisije bodo za materialni popis prejele seznam sredstev za popis.

Za popis opredmetenih osnovnih sredstev bodo prejele računalniški izpis z inventarnimi številkami ter pomožni seznam vrste osnovnih sredstev z inventarnimi številkami po lokaciji teh sredstev (po prostorih, kjer se nahajajo).

Popisni list podpišejo osebe, ki so opravile popis in odgovorna oseba pravne osebe.

Popisne komisije morajo vse pomožne in redne popisne dokumente predati po opravljenem materialnem popisu.

3. Ugotavljanje rezultatov popisa

Podatke o količinah in vrednostih iz knjigovodske evidence vnesejo v popisne liste po opravljenem materialnem popisu računovodje.

Po opravljenem materialnem popisu opravi vsaka komisija primerjavo količin po materialnem popisu s količinami iz knjigovodske evidence.

V primeru večjih odstopanj med knjigovodskim in dejanskim stanjem mora komisija še enkrat preveriti dejansko stanje.



Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

Računski del obdelave opravi finančno računovodska služba..

Na podlagi opravljenega obračuna razlik pripravijo komisije po kontroli popisne dokumentacije poročilo o opravljenem popisu, v katerem obrazložijo potek popisa, dejstva, ugotovljena s popisom, s predlogi, kaj bi kazalo v poslovanju in ravnanju s sredstvi v bodoče spremeniti in izboljšati ter s predlogi, kako se naj ugotovljene razlike likvidirajo.

4. Zaključni postopki

Popisne komisije so dolžne po opravljenem popisu poročilo o opravljenem popisu predati vodji popisa do 15. 1. 2020. Le-ta mora na podlagi predloženih poročil izdelati skupno poročilo o popisu in v njem povzeti predloge popisnih komisij ter to poročilo predati županji Občine Črna na Koroškem do 31. 1. 2019.

Županja Občine Črna na Koroškem poročilo o popisu pregleda do 7. 2. 2020 in podpisano dokumentacijo posreduje finančno računovodski službi do 10. 2. 2020.

Pripravila: Julijana Polanšek



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

Vodja letnega popisa je pred pričetkom dela pripravil:

PLAN DELA

za popis osnovnih, denarnih in drugih sredstev za leto 2019

1. Komisija popiše vsa osnovna, denarna in druga sredstva s stanjem na dan 31.12.2019
2. Komisija prične s popisom predvidoma na dan 16.12. 2019, oziroma po dogovoru med delavci, ki odgovarjajo za ta sredstva.
3. Terjatve in obveznosti se popišejo po stanju v knjigovodstvu. Pri tem se preveri pravilnost izkazanih zneskov ter razloge za nepravočasno izterjavo oziroma plačilo.
4. Komisija popiše dejansko stanje gotovine v blagajni na dan, 31. 12. 2019, in preveri stanje s tistim v knjigovodstvu.
5. Denarna sredstva na računih pri UJP in v blagajni se popišejo na podlagi izpiskov o stanju sredstev na teh računih in se primerja s podatki v poslovnih evidencah.
6. Komisija mora posebej pregledati vsako dvomljivo, sporno, neizterljivo ali zastarano terjatev in vse take posebej izkazati v popisnem poročilu.
7. V posebne popisne liste je treba vpisati tiste terjatve, o katerih nastanku ni mogoče najti listin.
8. Komisija naj popiše tudi druge morebitne pomembne ugotovitve.
9. Poročilo o popisu z vsemi predlogi bo komisija predložila županji Občine Črna na Koroškem..

Pripravila: Julijana Polanšek



Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

PREGLED ROKOVNIKA POPISNIH AKTIVNOSTI

1. Sprejem sklepa o popisu 11.11.2019.
2. Sestanek z vodjo in računovodjo do 16. 12. 2019.
3. Sestanek s člani popisnih komisij in računovodjo do 18.12.2019.
4. Priprava navodila za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženi pri popisnih aktivnosti do 18. 12. 2019.
5. Priprava plana posameznih popisnih komisij in priprava rokovnika do 18. 12. 2019.
6. Začetek in trajanje materialnega popisa:
 - I. Popis
 - osnovnih sredstev na dan 31.12.2019
 - terjatev, obveznosti in denarnih sredstev do 14.1.2020 oz. datum uskladiti z računovodstvom
 - II. Vpis knjigovodskega stanja in usklajevanje
 - osnovnih sredstev
 - terjatev, obveznosti in denarnih sredstev do 14. 1. 2020 – oz. datum uskladiti z računovodstvom
7. Izdelava in predaja poročila o popisu:
 - Popisne komisije morajo predati poročilo o popisu vodji popisa do 17.1. 2020.
 - Vodja popisa pripravi skupno poročilo o popisu do 31.1.2020 in ga predloži županji Občine Črna na Koroškem
 - Županja Občine Črna na Koroškem poročilo o popisu pregleda do 10. 2. 2020 in podpisano dokumentacijo posreduje finančno računovodski službi do 12. 2. 2020.
 - Obravnava popisnega elaborata na Občinskemu svetu.

Pripravila: Julijana Polanšek



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

1. Komisija za popis osnovnih sredstev sprejme

POROČILO o opravljenem popisu osnovnih sredstev

Za popis osnovnih sredstev je bila s sklepom županje Občine Črna na Koroškem dne 11.11. 2019

imenovana popisna komisija v sestavi: Julijana Polanšek (predsednica), Stojanka Todorovič (članica), Franc Knez (član).

Komisija je opravljala popis od 16.12. 2019 do 15. 1. 2020. Priprave na popis so bile opravljene primerno, tako v knjigovodstvu, kot na popisnih mestih. Pred popisom je bil sklican sestanek, kjer smo se pogovorili o vseh možnih težavah in dilemah, ki bi se lahko pojavljale glede na izkušnje popisov v preteklih letih.

O izvedenem popisu komisija poroča naslednje:


1. Priprave na popis so bile izvedene zadovoljivo.
2. Popis je bil izveden od 16. 12. 2019 do 15.1. 2020
3. Popisana so bila vsa osnovna sredstva.
4. Ob popisu je bilo ugotovljeno naslednje:
 - odpišejo naj se sredstva po seznamu, ki je priloga tega poročila, ker so dotrajana oz. njihovo popravilo predstavlja višje stroške kot nabava novih sredstev
5. Skupaj s tem poročilom se pristojnemu organu predložijo:
 - sezname osnovnih sredstev po tem poročilu in
 - predlog odpisa osnovnih sredstev, ki je razviden iz priložene tabele.

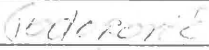
Komisija za popis osnovnih sredstev:


Predsednica: Julijana Polanšek

Članica: Stojanka Todorovič

Član: Franc Knez









Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

OSNOVNA SREDSTVA OBČINE ČRNA NA KOROŠKEM NA DAN 31. 12. 2019

Komisija za popis osnovnih sredstev je pregledala popisne liste in primerjala register osnovnih sredstev z bruto bilanco na dan 31. 12. 2019.

Ugotovljeno je bilo, da se podatki iz obeh evidenc medsebojno ujemajo in ni nobenih popisnih razlik. Občina v registru ne vodi tistih osnovnih sredstev, ki jih upravljajo JKP Log in Kocerod, ter Stanovanjsko podjetje Ravne, so pa osnovna sredstva zajeta v bruto bilanci in med popisnim materialom priloženi seznamu osnovnih sredstev. Usklajenost evidenc med upravljavci in občino je razvidna iz njihove dokumentacije in primerljiva oz. skladna z bruto bilanco občine.

Predlagani odpisi osnovnih sredstev, opreme in drobnega inventarja so razvidni iz prilog:

- Priloga 1 – Register OS – odpis osnovnih sredstev
- Priloga 2 – Register OS – odpis opreme
- Priloga 3 – Register OS – odpis drobnega inventarja

Predsednica: Julijana Polanšek

Člani: Stojanka Todorović

Franc Knez



2. Komisija za popis terjatev in obveznosti sprejme

POROČILO

o opravljenem popisu terjatev in obveznosti za leto 2019

Za popis terjatev in obveznosti je bila s sklepom županje Občine Črna na Koroškem dne 11. 11. 2019, imenovana popisna komisija v sestavi: Irena Nagernik (predsednica), Mojca Dimnik (članica) in Lucija Pušnik (članica).

Komisija je opravila popis s stanjem na dan 31. 12. 2019. O izvedenem popisu in ugotovljenem stanju komisija poroča naslednje:

- priprave na popis so bile izvedene zadovoljivo,
- stanje v pomožnih knjigah oz. analitičnih evidencah se je večkrat letno usklajevalo s stanjem v glavni knjigi,
- knjigovodsko stanje terjatev in obveznosti se najmanj enkrat letno uskladi z dejanskim stanjem, ki se ugotavlja s popisom,
- popisna komisija ugotavlja, da je stanje terjatev in obveznosti v poslovnih knjigah izkazano realno, vsaka terjatev in obveznost ima pravno podlago. V letu 2019 je finančno računovodska služba usklajevala posamezne kartice partnerjev in skladnost preverjala s kupci in dobavitelji.

1. V poslovnih knjigah se izkazujejo naslednja stanja:

1.1. Terjatve:

KONTO	NAZIV	SALDO
120000	Terjatev do kupcev v državi	96.345,47
120010	Terjatve do kupcev v državi – komunalne storitve	60.905,36
120020	Terjatve do kupcev v državi – najemnine od grobov	3.475,37
120999	Terjatve do kupcev v državi – stroški in zamudne obresti izvršilnih postopkov	1.090,57
130000	Kratkoročni predujmi	5.478,58
141000	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	673,02



Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

142000	Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	5.302,37
143000	Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	801,62
170000	Kratkoročne terjatve	1.514,22
174000	DDV v prejetih računih po stopnji 22 % - odbitni	13.055,82
174001	DDV v prejetih računih po stopnji 9,5 %	7,52
175900	Druge kratkoročne terjatve – najemnine	24.614,61
175920	Druge kratkoročne terjatve – poslovni prostori	128,40
176000	Terjatve do zavezancev za davčne prihodke	21.838,56
177000	Terjatve za nedavčne prihodke (komunalni prispevek, občinske takse in globe)	21.976,02

- Na dan 31.12.2019 je Občina Črna izkazovala:
 - Za 161.816,77 € terjatev do kupcev v državi, od tega
 - ne zapadlih terjatev v višini 35.636,35 €
 - zapadle terjatve v višini 126.180,42 €, od tega so v sodnih izvršilnih postopkih terjatve v višini 10.253,13 €

Komisija je preverila stanje odprtih terjatev in v posebnem poročilu podaja obrazložitev predloga sklepa s katerim predlaga Občinskemu svetu odpis ne izterljivih ali zastaranih terjatev v skupnem znesku 1.972,40 €.



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

1.2. Obveznosti:

Skupina kontov, Konto	NAZIV	SALDO
210	Obveznosti za čiste plače	15.571,23
212	Obveznosti za prispevke	8.932,07
213	Davek od osebnih prejemkov od plač	2.829,70
214	Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	2.622,51
220000	Obveznosti do dobaviteljev v državi	989.426,69
221000	Obveznosti do dobaviteljev iz tujine	418,05
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve (podjemne pogodbe, obč. delo upokojencev, sejnine, predujmi)	21.258,76
231	Obveznosti za davek na dodano vrednost	2.904,77
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (dajatve, DDV, rezervni stanovanjski sklad, upravljanje stanovanj in poslovnih prostorov)	50.400,43
236	Obveznosti do zavezancev za davčne dajatve	9.180,56
240	Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	954,59
241	Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	5.228,38
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	24.455,62
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine	88.539,69

- Preverjeni IOP obrazci so usklajeni s stanjem v poslovnih knjigah Občine Črna na Koroškem
- Na dan 31.12.2019 je Občina Črna izkazovala:
 - 989.426,69 € obveznosti do dobaviteljev v državi, od tega
 - Nezapadlih obveznosti v višini 242.281,73 €
 - Zapadlih obveznosti v višini 746611,96 €.

Komisija je ob pregledu obveznosti podrobneje pregledala dokumentacijo nekaterih največjih upnikov (Slemenšek gradbeno podjetje, d. o. o., VOC Celje, d.d., Kostmann, d.o.o., Gotovnik Štefan, s. p., Vertikala-X, d.o.o., Gračič, d.o.o., Nomago, d. o. o.) in ugotovila, da se knjigovodsko stanje ujema z dejanskim.

Komisija za popis terjatev in obveznosti:

Predsednica: Irena NAGERNIK

Članica: Mojca Dimnik

Članica: Lucija PUŠNIK



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

3. Komisija za popis drugih sredstev sprejme

POROČILO o opravljenem popisu drugih sredstev za leto 2019

Za popis drugih sredstev je bila s sklepom županje Občine Črna na Koroškem dne 11. 11. 2019, imenovana popisna komisija v sestavi: Lucija Pušnik (predsednica), Jasmina Omerović (članica) in Gašper Oswald (član).

Komisija je opravila popis s stanjem na dan 31. 12. 2019.

O izvedenem popisu in ugotovljenem stanju komisija poroča naslednje:

- priprave na popis so bile izvedene zadovoljivo ter
- stanje denarnih sredstev v blagajni je usklajeno s popisnim listom
- stanje denarnih sredstev na transakcijskem računu številka: SI56 0110 0010 0007 227 je usklajeno z vsemi primerljivimi evidencami .

Komisija za popis drugi sredstev::

Predsednica: Lucija Pušnik
Članica: Jasmina Omerović
Član: Gašper Oswald



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

Občina Črna na Koroškem
Glavna blagajna

ZAPISNIK O POPISU BLAGAJNE
po stanju na dan, 31. 12. 2019

Popisna komisija v sestavi

Lucija Pušnik (predsednica),
Jasmina Omerović (članica) in
Gašper Oswald (član)

je dne 31. 12. 2019 – zadnji delovni dan v letu, popisala gotovino v glavni blagajni in ugotovila, da je stanje v blagajni

- Na dan 31. 12. 2019 **278,68 €** in se ujema z zadnjim blagajniškim dnevnikom številka 33/19 z datumom 27. 12. 2019.

Popis apoenov v blagajni:

Zap.št.	vrednost	količina	vsota	Valuta
1.	0,01	3	0,03	€
2.	0,05	1	0,05	€
3.	0,10	1	0,10	€
4.	0,50	1	0,50	€
5.	1,00	3	3,00	€
6.	5,00	1	5,00	
7.	10,00	3	30,00	€
8.	20,00	12	140,00	€
SKUPAJ	100,00	1	100,00	€
			278,68	€

Predsednica: Pušnik Lucija

Podpis člani: Jasmina Omerović

Gašper Oswald



Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

ZAPISNIK O POPISU TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA

po stanju na dan 31. 12. 2019

Stanje sredstev na transakcijskem računu številka SI56 0110 0010 0007 227 na dan 31. 12. 2019 – zadnji delovni dan v letu - je 6.493,58 €, kar izkazuje zadnji izpisek številka 248 z datumom 30. 12. 2019 in Izpis odprtih postavk – stanje denarnih sredstev na dan 31. 12. 2019 od Uprave RS za Javna plačila.

Stanje po bančnem izpisku, bruto bilanci ter kumulativnem prometu na kontu 110000 – denarna sredstva na računu – se ujema.

Predsednica: Lucija Pušnik

Podpisi člani: Jasmina Omerović

Gašper Oswald



Občina Črna na Koroškem

Center 101

2393 ČRNA NA KOROŠKEM

Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

STANJE DOLGOROČNIH KREDITOV NA DAN 31. 12. 2019

Iz preteklih let ima Občina Črna na Koroškem najetih več kreditov pri Banki Koper, Abanki, Deželni banki Slovenije, NLB ter pri državnem proračunu.

V letu 2019 se je občina še dodatno zadolžila pri državnem proračunu v višini 194.115,86 €. Stanje zadolženosti na dan 31. 12. 2019 znaša 1.472.635,50 €, od tega kratkoročna obveznost 245.841,00 (obveznost odplačila v letu 2020) in dolgoročna obveznost 1.226.794,50 €.

Stanje kreditov izkazujejo naslednji dokumenti:

- Letno poročilo stanja zadolženosti za leto 2019, ki se vodi preko aplikacije E-dolg in služi za direktno poročanje Ministrstvu za finance,
- Kto 250000 – kratkoročne obveznosti do financerjev
- Kto 900900 – splošni sklad za drugo – krediti
- ter konti od 960001 do 960012 – dolgoročni krediti

Predsednica: Lucija Pušnik

Podpis člani: Jasmina Omerović

Gašper Oswald



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

STANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB, DOLGOROČNO DANIH POSOJIL,
DOLGOROČNIH TERJATEV, TERJATEV ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE TER
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA NA DAN 31. 12. 2019

- skupina kontov 062 – dolgoročne kapitalske naložbe v državi – na dan 31. 12. 2019 je njihovo skupno stanje 107.375,48 € in predstavljajo ustanovitvene deleže JKP Log, ALP Peca, RRA Koroška, Koroška regionalna TV, LAS Mežiške doline in KOCEROD.
- Skupina kontov 075 – dolgoročno dana posojila – na dan 31. 12. 2019 izkazujejo stanje 13.215,65 € in predstavljajo financiranje Garancijske sheme pri RRA Koroške.
- Skupina kontov 085 – dolgoročne terjatve iz poslovanja – na dan 31. 12. 2019 je njihovo skupno stanje 1.652.20 € in predstavljajo terjatve za vlaganja v opremo KOCEROD.
- Skupina kontov 091 – terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna občine – na dan 31. 12. 2019 izkazujejo stanje 3.999.673,56 € in predstavljajo sredstva dana v upravljanje OŠ Črna, Vrtec Črna, Zdravstveni dom Ravne, Dom starejših na Fari in za premično opremo KOCEROD.

Predsednica: Lucija Pušnik

Podpis člani: Jasmina Omerović

Gašper Oswald



Občina Črna na Koroškem
Center 101
2393 ČRNA NA KOROŠKEM
Telefon: 02 870 48 10 Fax: 02 870 48 21

SKUPNO POROČILO O POPISU SREDSTEV NA DAN 31. 12. 2019
(inventurni elaborat)

Vodja popisa je pred samim letnim popisom sklical sestanek, na katerem so sodelovali vodje enot, finančno računovodski delavci in drugi delavci, ki so sodelovali pri popisu.

Sestanek z delavci, sodelujočimi pri popisu je bil sklican tudi po končanem materialnem popisu.

Popisne komisije so pred popisom prejele popisni material, pri popisu osnovnih sredstev so bili za pomoč pri njihovem delu zadolženi vodje enot, na dan popisa pa so knjigovodje in vodja popisa intenzivneje sodelovali s komisijami in jim pomagali z nasveti.

Popisne komisije pri popisu niso imele večjih težav.

Popis sredstev je bil opravljen v skladu s planom dela, kar je bilo mogoče ob angažiranju več popisnih komisij.

Iz popisnih poročil in po predlogih popisnih komisij, vodja popisa predlaga pristojnemu organu odločitve za knjigovodsko evidentiranje kot sledi v nadaljevanju.

Iztrošena oz. uničena osnovna sredstva se po predlogu inventurne komisije odpiše po nabavni vrednosti v višini 28.787,33 €, oprema v višini v višini 24.487,28 €, drobni inventar pa v višini 27.373,84 €.

Na podlagi predloga komisije za popis terjatev in obveznosti do virov se predlaga odpis terjatev v višini 1.972,40 €.

Temu poročilu so priložena poročila popisnih komisij, seznam sredstev za odpis, knjigovodstvu pa se poleg tega poročila in poročil komisij predajo tudi popisni listi in druge listine, ki so služile kot pripomoček pri popisu. Vsi originali se arhivirajo v računovodstvu Občine Črna na Koroškem.

Pripravila:


Polanšek Julijana



Županja Občine Črna:

Mag. Romana LESJAK
