

OBČINA TIŠINA



POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2017

POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2017

Enotni zakladniški račun (v nadaljevanje EZR) Občine Tišina je sistemski račun, v katerega so vključeni računi vseh posrednih in neposrednih uporabnikov občinskega proračuna.

Uvodno pojasnilo:

Občina Tišina kot proračunski uporabnik Republike Slovenije upravlja vodenje in razpolaga s sredstvi v sistemu EZR prek podračunov na podlagi sklenjene Pogodbe o vodenju EZR št. 405-3509/2012 z dne 03.09.2012 ter Aneksa št. 1 k Pogodbi o vodenju EZR z dne 31.12.2014 na podlagi 61. člena ZJF, 12. člena Zakona o Banki Slovenije (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo in 59/11), ter v skladu s soglasjem za odprtje EZR Občine Tišina, ki ga je izdalo Ministrstvo za finance RS, ki jih vodi UJP v skladu z Zakonom o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, ŠT. 59/10, v nadaljevanju ZOPSPU), ter podzakonskimi predpisi ministra za finance in ima s statusno-pravnega, obligacijskega, davčnega, računovodskega vidika in vidika predpisov o izvršbi ter zavarovanju enak status kot transakcijski računi po PZlaSS.

RS Ministrstvo za finance Uprava Republike Slovenije za javna plačila (v nadaljevanju UJP), je Občino Tišino obvestila o neizvedenem postopku obračuna obresti za prosta denarna sredstva na podračunih za mesec januar 2014, kjer je UJP ugotovil negativno obrestno mero, zaradi česar ni izvedel obračuna in plačila obresti posameznim podračunom sistema EZR upravljavca Občine Tišina.

Določila zakona, ki ureja javne finance, po katerih mora upravljavec denarnih sredstev sistema EZR poleg načela varnosti in likvidnosti upoštevati tudi načelo donosnosti. To pomeni, da mora upravljavec denarnih sredstev sistema EZR v primeru sklepanja pogodbe o nočnem deponiranju sredstev z banko dogovoriti obrestno mero v taki višini, da bodo obračunane obresti od nočnih depozitov, povečane za obračunane obresti za sredstva na EZR pri Banki Slovenije, višje od stroškov plačilnih storitev nočnega deponiranja. V skladu z navedenim je upravljavec naredil izračun, kolikšen povprečen obseg nočnih depozitov sredstev EZR ji še zagotavlja nevtralni mesečni učinek med prihodki, vključno s prihodki za obračunane obresti za sredstva na EZR pri Banki Slovenije in stroški nočnega deponiranja. Vsled izračunov in iskanja na trgu boljšega ponudnika obrestne mere nočnega depozita, se je Občina Tišina odločila in je dne 15.05.2014 podala zahtevek za odpoved pogodbe za deponiranje nočnih depozitov na pristojno izpostavo UJP in NLB, d.d.z odpovednim rokom 01.07.2014.

Na podlagi vsega navedenega pa Občina Tišina še vedno vodi sistem EZR in razpolaga s sredstvi na ZR občine preko podračunov.

Za vodenje sredstev in upravljanje enotnega zakladniškega računa Občine Tišina, se Občina Tišina ravna po:

- Zakona o javnih financah (Uradni list RS 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617)
- Pravilniku za upravljanje likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 18/04),
- Pravilniku o spremembah in dopolnitvah pravilnika za upravljanje likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 78/04),
- Pravilniku o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 120/07, 104/09),
- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s sprotnimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/07, 81/09) in
- Pravilniku o spremembah Pravilnika za upravljanje likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 22/10).
- Odredba o vzpostavitvi sistemov enotnega zakladniškega računa (Uradni list št. 54/02

Odredba o vzpostavitvi sistemov enotnega zakladniškega računa določa: subjekte, ki so vključeni v sistem EZR države oziroma občine, kriterije razvrščanja vključenih subjektov v sistem EZR države ter v sisteme EZR občin, opredelitev sistema, vrste podračunov EZR države oziroma občin, število podračunov, ki jih lahko ima posamezen subjekt, vključen v sistem EZR države oziroma občine, vključno z roki zaprtja, če ima posamezen subjekt več podračunov, rok vključitve subjektov v sistem EZR ter rok vzpostavitve sistema EZR države oziroma občine.

OBRAZLOŽITEV PODATKOV BILANCE STANJA Z VIDIKA UPRAVLJANJA LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA

AKTIVA

Kratkoročna sredstva – razen zalog in aktivne časovne razmejitev

Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitev (oznaka za AOP - 012) dne 31.12.2017 znaša skupaj 204.462,62 € in predstavlja :

- Dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah (oznaka za AOP – 014) v višini 204.462,62 €, ki pa predstavljajo denarna sredstva na podračunu Osnovne šole Tišina v višini 40.974,57 € in podračunu Občine Tišina v višini 163.488,05 €, vključenih v sistem EZR.

Aktiva skupaj (oznaka za AOP – 032) tako znaša 204.462,62 €.

PASIVA

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve (oznaka za AOP – 034) se na dan 31.12.2017 izkazujejo v višini 204.462,62 € in vključujejo :

- Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (oznaka za AOP – 039) v višini 204.462,62 €.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Pasiva skupaj (oznaka za AOP – 060) znaša na dan 31.12.2017 v višini 204.462,62 €.

OBRAZLOŽITEV DENARNIH TOKOV UPRAVLJANJA LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA IN OBRAZLOŽITEV SPREMEMBE STANJA DOMAČIH TER DEVIZNIH SREDSTEV NA ZAKLADNIŠKEM PODRAČUNU.

1. POJASNILO K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV- DRUGIH UPORABNIKOV OD 01.01.2017 – 31.12.2017

PRIHODKI

Skupaj prihodki EZR (oznaka za AOP 101) in tekoči prihodki (oznaka za AOP – 102) za leto 2017 znašajo 22,66 € in predstavljajo:

- Vračilo denarnih sredstev pravne osebe, ki je pomotoma nakazala sredstva na TRR EZR namesto na TRR Občine Tišina in se sredstva izkazujejo kot drugi nedavčni prihodki (oznaka za AOP 152) oz. nedavčni prihodki (oznaka za AOP 140).

ODHODKI

Celotni odhodki EZR (oznaka za AOP – 221) oz. tekoči odhodki (oznaka za AOP 222) se v letu 2017 gibljejo prav tako v višini 22,66 € in predstavljajo tekoče odhodke (oznaka za AOP – 222) , ki pa so:

- Drugi operativni odhodki (oznaka za AOP 247) v višini 22,66 € (veza obrazložitev prihodki).

Ob koncu poslovnega leta 2017 ugotavljamo, da je ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki (oznaka za AOP – 927) in presežek odhodkov nad prihodki (oznaka za AOP 928) 0,00 € in število mesecev poslovanja (oznaka za AOP – 930) = 12

1. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB za obdobje od 01.01. 2017 - 31.12.2017

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb Občina Tišina v obdobju od 01.01. do 31.12.2017 ne izkazuje nobenih postavk.

2. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA OD 01.01.2017 - 31.12.2017

Izkaz računa financiranja Občina Tišina kot upravljavec ne izkazuje nobenih postavk.

3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKIH OBRATOV od 01.01.2017 – 31.12.2017

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov Občina Tišina ne izkazuje nobenih postavk, ki bi bile predmet le – teh.

4. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL OD 01.01.2017 - 31.12.2017

Izkaz stanja in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil Občina Tišina v obdobju od 01.01. do 31.12.2017 ne izkazuje nobenih postavk, ker z danimi posojili in kapitalskimi deleži ni poslovala.

5. STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVIH SREDSTEV

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev Občina Tišina v tekočem obračunskem obdobju od 01.01.2017 do 31.12.2017 ne izkazuje nobenega stanja.

Tišina, 13.02.2018

Odgovorna oseba:
Župan Občine Tišina
Franc HORVAT, dipl.ing.zoot.

Pripravila:
Marta Knaus, Finančnik V.

OBČINA TIŠINA



OSTALE PRILOGE ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2017

Zaključni račun proračuna Občine Tišina za leto 2017

SREDSTVA ZA SOFINANCIRANJE PROGRAMOV ŠPORTA OBČINE TIŠINA V LETU 2017 (Tišina, 09.03.2018, Pripravila: Andreja RIBAŠ)

	Interesna športna vzgoja predšolskih otrok			Interesna športna vzgoja šolskih otrok			športna rekreacija odraslih			investicije v športne objekte			športne prireditve			šport 2017 skupaj		
	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika
NK Tišina							203,00	203,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	924,24	924,24	0,00	12.525,33	9.525,33	3.000,00
ŠD Roma										1.000,00	0,00	1.000,00	1.478,79	1.478,79	0,00	5.942,73	4.942,73	1.000,00
SD Koloman Flisar							257,76	257,76	0,00	1.500,00	791,50	708,50	369,70	369,70	0,00	11.904,25	11.195,75	708,50
ŠD Team turbo Tropovci							257,76	257,76	0,00				369,70	369,70	0,00	7.778,20	7.778,20	0,00
KK Tropovci							257,76	257,76	0,00				1.848,48	1.478,79	369,69	6.715,01	6.345,32	369,69
ŠD Borejci							515,52	515,52	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00				2.515,52	2.515,52	0,00
ŠD Tropovci-Tišina							515,52	515,52	0,00							515,52	515,52	0,00
KKRK Most Petanjci							257,76	0,00	257,76	450,00	353,52	96,48				707,76	353,52	354,24
SD Gederovci							515,52	515,52	0,00				184,85	184,85	0,00	700,37	700,37	0,00
KMN Gradišče							515,52	515,52	0,00							515,52	515,52	0,00
KMN Mladinec							257,76	257,76	0,00							257,76	257,76	0,00
KMN Mister baby							515,52	515,52	0,00	1.350,00	952,00	398,00				1.865,52	1.467,52	398,00
Konjeniški klub Zaton							257,76	257,76	0,00							257,76	257,76	0,00
KMN Krajna							515,52	515,52	0,00	200,00	0,00	200,00				715,52	515,52	200,00
ŠD Dobel Rankovci							225,54	225,54	0,00	500,00	0,00	500,00	924,24	924,24	0,00	1.649,78	1.149,78	500,00
Društvo upok. Tišina							257,76	257,76	0,00							257,76	257,76	0,00
ŠD Petanjci							515,52	515,52	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00				2.015,52	2.015,52	0,00
ŠD Vanča vas							257,76	257,76	0,00							257,76	257,76	0,00
Plesna šola ZEKO																283,84	283,84	0,00
DP Pom. in Prlek.																2.312,90	2.312,90	0,00
OŠ Tišina				1.650,00	1.650,00	0,00										1.650,00	1.650,00	0,00
SKUPAJ	400,00	0,00	400,00	1.650,00	1.650,00	0,00	6.099,26	5.841,50	257,76	11.500,00	5.597,02	5.902,98	6.100,00	5.730,31	369,69	61.344,33	54.813,90	6.530,43
	<i>Športna vzgoja otrok</i>			<i>Športna vzgoja mladine</i>			<i>šport odraslih</i>			<i>kakovostni in vrhunski šport skupaj</i>			<i>šport invalidov</i>			<i>šport v društvih izven občine</i>		
	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika	plan 2017	realiz. 2017	razlika
NK Tišina	3.990,34	3.990,34	0,00	2.534,69	2.534,69	0,00	1.873,06	1.873,06	0,00	8.398,09	8.398,09	0,00						
ŠD Roma	1.536,19	1.539,19	0,00				1.927,75	1.927,75	0,00	3.463,94	3.469,94	0,00						
SD Koloman Flisar	2.173,14	2.173,14	0,00	4.781,63	4.781,63	0,00	2.822,02	2.822,02	0,00	9.776,79	9.776,79	0,00						
ŠD Team turbo Tropovci							7.150,74	7.150,74	0,00	7.150,74	7.150,74	0,00						
KK Tropovci				1.683,67	1.683,67	0,00	2.925,10	2.925,10	0,00	4.608,77	4.608,77	0,00						
Plesna šola ZEKO																283,84	283,84	0,00
DP Pom. in Prlek.													399,99	399,99	0,00	1.912,92	1.912,92	0,00
SKUPAJ	7.699,67	7.699,67	0,00	8.999,99	8.999,99	0,00	16.698,67	16.698,67	0,00	33.398,33	33.398,33	0,00	399,99	399,99	0,00	2.196,76	2.196,76	0,00

REALIZACIJA LETNEGA PROGRAMA KULTURE 2017

z. št.	DRUŠTVO / dejavnost	planirana sredstva 2017	realizirana sredstva 2017	razlika
1	PREKMURCI			
2/1	pevska dejavnost	637,78	521,20	116,58
	skupaj	637,78	521,20	116,58
2	RKD AMARI BAS			
2/2	gledališka dejavnost	54,86	48,01	6,85
2/3	folklorna dejavnost	486,91	466,34	20,57
	skupaj	541,77	514,35	27,42
3	MORSKI GODCI			
2/ 1	pevska dejavnost	486,91	473,20	13,71
2/2	gledališka dejavnost	54,86	0	54,86
2/3	folklorna dejavnost	102,87	89,15	13,72
	skupaj	644,64	562,35	82,29
4	VINSKI BRATJE			
2/1	pevska dejavnost	555,49	466,34	89,15
	skupaj	555,49	466,34	89,15
5	DU TIŠINA			
2/1	pevska dejavnost	576,07	576,07	0,00
2/2	gledališka dejavnost	34,29	34,29	0,00
2/3	folklorna dejavnost	82,29	82,29	0,00
2/5	literarna dejavnost	164,59	164,59	0,00
	skupaj	857,24	857,24	0,00
6	<i>KUD TISINA</i>			
	<i>2/1 pevska dejavnost</i>	<i>274,32</i>	<i>274,32</i>	<i>0,00</i>
	<i>2/2 gledališka dejavnost</i>	<i>960,11</i>	<i>294,89</i>	<i>665,22</i>
	<i>2/4 likovna dejavnost</i>	<i>1.028,64</i>	<i>1.028,64</i>	<i>0,00</i>
	<i>skupaj</i>	<i>2.263,07</i>	<i>1.597,85</i>	<i>665,22</i>
	<i>skupaj 1 - 6</i>	<i>5.499,99</i>	4.519,33	980,66
7	OŠ TIŠINA			
2/1	pevska dejavnost	514,80	514,80	0,00
2/2	gledališka dejavnost	80,08	80,08	0,00
2/3	folklorna dejavnost	669,24	669,24	0,00
2/5	literarna dejavnost	165,88	165,88	0,00
	skupaj	1.430,00	1.430,00	0,00
	skupaj 1 - 7	6.929,99	5.949,33	980,66

09.03.2018

Pripravila: Andreja RIBAŠ

REALIZACIJA LETNEGA PROGRAMA TURIZMA 2017

z. št.	DRUŠTVO	planirana sredstva 2017	realizirana sredstva 2017	razlika
1.	DRUŠTVO ŽENA IN DEKLET SONČNICA	1.272,55	1.272,55	0,00
2.	DRUŠTVO ZA OSEBNOSTNI RAZVOJ KOSTANJ	1.703,92	1.703,92	0,00
3.	TURISTIČNO DRUŠTVO GRADIČE	3.515,68	3.515,68	0,00
4.	KKRK MOST PETANJCI	819,61	819,61	0,00
5.	RKTŠD AMARI BAS – NAŠA SREČA	388,24	388,24	0,00
	Skupaj 1-5	7.700,00	7.700,00	0,00

Tišina, 09.03.2018

Pripravila: Andreja RIBAŠ

POROČILO OBČINSKE GOTOVINSKE BLAGAJNE ZA LETO 2017

Občinska gotovinska blagajna je v prostorih občinske blagajne začela poslovati z 1. julijem 2013 in deluje na podlagi Pravilnika o blagajniškem poslovanju v Občini Tišina, ki je bil sprejet 27. 06. 2013.

Z odprtjem blagajne je občanom omogočeno plačilo položnic, ki jih izdaja Občina Tišina brez stroškov provizije. Blagajna je odprta v TOREK od 8.00 do 10.30 ure, v SREDO od 14.00 do 16.30 ure in v ČETRTEK od 8.00 do 10.00 in deluje v prostorih občinske uprave (pritličje). Delovni čas blagajne smo spremenili in prilagodili delovnemu času Krajevnega urada na Tišini in s tem omogočili strankam, da opravijo več storitve na enkrat.

Na gotovinski blagajni lahko občani poravnajo položnice za komunalne storitve, vzdrževanje pokopališč, mesečne in enkratne obveznosti iz naslova komunalnega prispevka, obveznosti iz naslova starih pogodb za kanalizacijo, najemnino in ogrevanje za najemniška stanovanja v Poslovno stanovanjskem objektu in druge položnice izdane s strani občinske uprave (račun za zamenjavo vodomera, varščina za javno dražbo, kupnina za nakup zemljišča, oglasi v občinskih Novinah, Upravna taksa in podobno).

Gotovina, ki se vplača preko položnic, se dnevno polaga na račun občine Tišina.

Zneski plačil posameznih mesecev in vrst položnic, ki so bile plačane v letu 2017 je zelo različen, ker se občani poslužujejo tudi plačilo po opominu (komunalne storitve), ko plačajo več položnic hkrati.

Prikaz plačil v tabeli od 01.01.2017 do 31.12.2017

VRSTA PLAČILA	ŠTEVILO PLAČIL	ZNESEK PLAČIL
<i>Komunalne storitve (voda)</i>	<i>1496</i>	<i>41.991,59 EUR</i>
<i>Vzdrževanje pokopališč</i>	<i>276</i>	<i>5.680,14 EUR</i>
<i>Komunalni prispevek</i>	<i>99</i>	<i>49.038,26 EUR</i>
<i>Kanalizacija</i>	<i>63</i>	<i>2.049,50 EUR</i>
<i>Najemnina, ogrevanje in odvoz smeti PSO</i>	<i>24</i>	<i>977,96 EUR</i>
<i>Ostalo (oglas v Novinah...)</i>	<i>13</i>	<i>18.131,08 EUR</i>
<i>Upravna taksa</i>	<i>76</i>	<i>1.717,30 EUR</i>
<i>Globa za prekršek</i>	<i>3</i>	<i>300,00 EUR</i>
SKUPAJ	2050	119.885,86 EUR

Pripravila: Mateja LENARČIČ
Tišina, februar 2018