



OBČINA ŠENČUR

Kranjska 11

4208 Šenčur

tel. 04/ 25-19-100 fax. 25-19-111

e-mail:obcina@sencur.si

url:www.sencur.si

Številka: 410-0002/2014

Datum: 28.2.2014

POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE ŠENČUR ZA LETO 2013

Podatki o EZR OBČINE ŠENČUR

Sedež: Kranjska cesta 11

Šifra uporabnika: 07617

Matična številka: 587469600

Številka zakladniškega računa odprtega pri Banki Slovenije: 01317-7777000096.

Datum vpisa pri registrskem organu – AJPES: 10.2.2009

Uvod

Občina Šenčur je odprla enotni zakladniški račun občine (v nadaljevanju: EZR) z namenom združiti sredstva posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov na enem mestu. Na zakladniški račun se združujejo sredstva:

- Občine Šenčur in
- zavoda Osnovna šola Šenčur, katerega ustanovitelj je občina.

Na zakladniškem računu se evidentirajo sredstva, ki dnevno ostajajo na računih občine in šole in jih občina kot upravitelj dnevno nakazuje kot nočni depozit oziroma depozit na odpoklic Gorenjski banki Kranj, d.d. s katero ima sklenjeno pogodbo o vezavi sredstev na odpoklic. Trenutna obrestna mera po pogodbi je 0,6 % letno.

Predpisi, ki urejajo poslovanje EZR:

- Zakon o javnih financah (Ur. l. RS, št. 11/11),
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS, št. 23/99 in 30/02),
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09),

- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja ter razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR (Uradni list RS, št. 41/07, 81/09, 95/11 in 109/13),
- 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 in 108/13),

Obrazložitev obrazcev

1. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja z vidika upravljanja likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa

Preko sistema enotnega zakladniškega računa se na računu EZR zbirajo odvečna sredstva, ki preko noči ostanejo na podračunih Občine in Osnovne šole. S presežnimi sredstvi, ki jih Občina in Osnovna šola ne rabita za tekoče poslovanje, razpolagata sami in jih ne vključujeta na račun EZR. Presežna sredstva se običajno vežejo kot kratkoročni depoziti pri poslovnih bankah.

V bilanci stanja so tako na koncu leta ostala sredstva, kot so

- Kratkoročni depozit pri Gorenjski banki 461.394,06 €
- Terjatve za obračunane obresti za december 2013 do
 - Gorenjske banke 270,48 €
 - Banke Slovenije 0,00 €
- Obveznost za nakazilo obresti za december 2013 do
 - Občine Šenčur 82,28 €
 - Osnovne šole Šenčur 162,22 €
- Obveznost za nakazilo presežka do Občine Šenčur 332,98 €.

2. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja likvidnosti sistema EZR in obrazložitev spremembe stanja sredstev

Denarne tokove avtomatično usmerja Uprava Republike Slovenije za javna plačila. Upravljalec računa pri tem ne sodeluje. Upravljalec izbere le banko, ki koristi sredstva preko noči. Upravljalec z banko sklene pogodbo in o tem obvesti pristojno Upravo za javna plačila.

PRIPRAVILA:
Marija Trelc

ŽUPAN OBČINE ŠENČUR
Mirko Kozelj