



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: 410-0002/2017

Datum: 1.2.2017

POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE ŠENČUR ZA LETO 2016

Podatki o EZR OBČINE ŠENČUR

Sedež: Kranjska cesta 11

Šifra uporabnika: 03174

Matična številka: 5874696001

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. Obrestna mera od 1.1.2016 do 31.3.2016 je bila 0,1 % letno od 1.4.2016 dalje pa je obrestna mera -0,3% letno. Negativne obresti plačuje Občina Šenčur iz rednega računa občine.

Predpisi, ki urejajo poslovanje EZR:

- Zakon o javnih financah, (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617)
- 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, 108/13, 94/14, 100/15 in 84/16)

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 135.546,26 €
- Terjatve za obračunane obresti za december 2016 do
 - Gorenjske banke 0,00 €
 - Banke Slovenije 0,00 €
- Obveznost za nakazilo obresti za december 2016 do
 - Občine Šenčur 0,00 €
 - Osnovne šole Šenčur 0,00 €
- Obveznost za nakazilo presežka do Občine Šenčur 151,66 €.

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

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

PRIPRAVILA:
Marija Trelec




ŽUPAN OBČINE ŠENČUR
Ciril Kozjek



Ime uporabnika
OBČINA ŠENČUR - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
KRANJSKA CESTA 11, 4208 ŠENČUR

Šifra uporabnika:
03174

Šifra dejavnosti:
84.110

Matična številka:
5874696001

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	0	0
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	0	0
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	0	0
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	135.546	1.408.335
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	135.546	1.408.129
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	0	0
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	0	0
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	121
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	85
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	135.546	1.408.335
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	135.546	1.407.904
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	0	0
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	0	0
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	0	0
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	135.546	1.407.783
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	121
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	0	431
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	431
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	0
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	135.546	1.408.335
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Šenčur, 1.2.2017,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Trelc

Odgovorna oseba

Ciril Kozjek

