



OBČINA ŠENČUR
Kranjska 11
4208 Senčur
tel. 04 /2519 - 100 fax. 2519 - 111
e-mail:obcina@sencur.si
[url:www.sencur.si](http://www.sencur.si)
Davč. št. 85537322

Datum: 24.2.2017

POJASNILA K BILANCI STANJA OBČINE ŠENČUR NA DAN 31.12.2016

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju in obveznostih do njihovih virov na zadnji dan tekočega leta (31.12.2016) v koloni 4 in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja (31.12.2015) v koloni 5.

Podlaga za pripravo bilance stanja

Vsebino, členitev in obliko obrazcev računovodskih izkazov in vsebino in obliko posebnih izkazov in preglednic za proračun in proračunske uporabnike določajo:

- 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 (Uradni list RS, št. 23/99 in 30/02),
- 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 in 8/07 in 102/10),
- Pravilnika 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 in 86/16) in
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 114/06 –ZUE, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09,58/10, 108/13 in 100/15).

SREDSTVA

Na skupinah kontov **02 do 05** je evidentirana nabavna in odpisana vrednost zemljišč, objektov in opreme. V letu 2016 se je vrednost na teh kontih povečala zaradi novih nabav.

• POPIS SREDSTEV

Popis osnovnih sredstev, drobnega inventarja, denarnih sredstev, terjatev in obveznosti in virov sredstev je izvedla inventurna komisija, ki je pripravila poročilo o popisu. Popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja po KS, VS je opravila druga inventurna komisija, ki je sestavila poročilo o popisu.

• ODPISI

Amortizacija je bila obračunana od posamičnih osnovnih sredstev po predpisanih stopnjah rednega odpisa. Za znesek amortizacije je bil obremenjen - zmanjšan splošni sklad občine v skupnem znesku 1.071.202€.

Skupina kontov od 02 do 05

	v EUR
<u>Sedanja vrednost nepremičnin</u>	37.836.719
- Kmetijska in stavbna zemljišča	3.480.576
- Negospodarske stavbe, infrastrukturni objekti in drugi objekti	29.375.435
- Nepremičnine, ki se pridobivajo	4.980.708
<u>Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih OS</u>	704.526

Skupina kontov 06

<u>Dolgoročne kapitalske naložbe</u>	753.650
- Naložbe v delnice Gorenjske banke (196 delnic), KD skladi, KD dividendni	190.527
- Naložbe v Komunala Kranj, javno podjetje d.o.o., BSC, Loške Mesnine d.o.o.	563.123

Skupina kontov 07

4.175

Dolgoročno dana posojila predstavljajo stanovanjska posojila, ki so jih občani prejeli za nakup in obnovo stanovanj in dolgoročno vezanih sredstev pri GB za dana posojila našim občanom.

Skupina kontov 09

7.046.550

Terjatve iz naslova sredstev, danih v upravljanje predstavljajo sredstva, s katerimi v skladu z veljavnimi predpisi in akti upravlja Osnovna šola Šenčur, Osnovno zdravstvo Gorenjske, ter Gorenjske lekarne.

Skupina 11 Dobroimetje pri bankah

68.336

V tej skupini se izkazuje stanje sredstev na TRR in prehodnem računu

Skupina 12 -Kratkoročne terjatve do kupcev

140.597

Od skupnih terjatev je zapadlih terjatev 93.056 €

Skupina 14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN

70.346

Skupina 15 – Kratkoročne finančne naložbe

1.950.000

V tej skupini so prikazani kratkoročni depoziti:

Depozit pri Gorenjski banki d.d.	300.000 €
Depozit pri Sberbank	500.000 €
Depozit pri BKS Bank	1.150.000 €

Skupina 17 Druge kratkoročne terjatve

137.118

V tej skupini so evidentirane terjatve na dan 31.12.2016 iz naslova davkov, za katere je nadzornik DURS.

Skupina 18 – Neplačani odhodki **426.987**

V tej skupini so evidentirani neplačani (oz. nezapadli) odhodki

SKUPAJ AKTIVA **49.139.004**

VIRI SREDSTEV

Skupina 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine **4.045**

Skupina 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih **24.774**

Skupina 22- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev **164.909**

Vse obveznosti do dobaviteljev so še ne zapadle obveznosti.

Skupina 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja **41.520**

Predstavljajo obveznosti za dajatve (prispevki), obveznosti za DDV, obveznost za davčne prihodke na podlagi obvestila DURS.

Skupina 24- Obveznosti do uporabnikov EK **203.454**

Na tej skupini obveznosti so zajete obveznosti posrednih porabnikov proračuna (Osnovne šole v občini in v drugih občinah, VVZ za subvencije oskrbnin v vrtcih, Osnovno zdravstvo Gorenjske – za programe in mrliške ogledc.), obveznosti do uporabnikov proračuna države (oskrbnine v domovih starejših), obveznosti do neposrednih porabnikov proračuna države (ministrstva)

Skupina 28 - Neplačani prihodki **333.702**

Skupina 90 Splošni sklad **48.244.868**

Splošni sklad izkazuje viře za neopredmetena in opredmetena sredstva, naložbe in presežek sredstev.

Skupina 91- Rezervni sklad **121.732**

SKUPAJ PASIVA **49.139.004**

PRILOGE:

- Bilanca stanja občine Šenčur

Župan občine Šenčur

Ciril Kozjek



Ime uporabnika
OBČINA ŠENČUR
 Sedež uporabnika:
 Kranjska cesta 11, 4208 Šenčur

Šifra uporabnika:
 76171

Šifra dejavnosti:
 84.110

Matična številka:
 5874696000

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	46.345.619	42.401.199
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	48.824.705	43.930.397
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	10.987.987	10.004.549
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.062.445	1.868.302
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.357.919	1.323.166
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	753.650	753.895
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	4.175	34.781
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	7.046.550	7.141.539
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	2.793.385	3.361.347
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	68.336	1.348.477
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	140.597	143.818
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	70.347	1.357.893
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.950.000	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	137.118	142.737
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	426.987	368.422
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	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
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	49.139.004	45.762.546
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	772.404	2.022.021
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	4.045	5.495
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	24.774	24.197
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	164.909	111.263
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	41.520	52.022
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	203.454	205.743
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	333.702	1.623.301
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	48.366.600	43.740.525
90	SPLOŠNI SKLAD	045	48.244.868	43.593.187
91	REZERVNI SKLAD	046	121.732	116.732
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	30.606
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0

Balanca 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	49.139.004	45.762.546
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Šenčur,

Marija Trelc

Kozjek Ciril