



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

Datum: 25.2.2015

POJASNILA K BILANCI STANJA OBČINE ŠENČUR NA DAN 31.12.2014

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju in obveznostih do njihovih virov na zadnji dan tekočega leta (31.12.2014) v koloni 4 in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja (31.12.2013) 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 (Ur. l. RS, št. 11/11)),
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. 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 (Ur.l. 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 (Ur. l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07 in 124/08, 58/10, pop. 60/10 in 104/11) 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 in 108/13).

SREDSTVA

Na skupinah kontov **02 do 05** je evidentirana nabavna in odpisana vrednost zemljišč, objektov in opreme. V letu 2014 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 1.003.667€.

Skupina kontov od **02 do 05**

	v EUR
<u>Sedanja vrednost nepremičnin</u>	28.777.075
- Kmetijska in stavbna zemljišča	3.179.712
- Negospodarske stavbe, infrastrukturni objekti in drugi objekti	19.264.048
- Nepremičnine, ki se pridobivajo	6.333.315

Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih OS **560.673**

Skupina kontov **06**

Dolgoročne kapitalske naložbe **753.654**

- Naložbe v delnice Gorenjske banke (196 delnic), KD skladi, KD dividendni	190.596
- Naložbe v Komunala Kranj, javno podjetje d.o.o., BSC, LTO Kokra, Klavnica d.d.	563.058

Skupina kontov 07 **75.782**

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 **8.424.263**

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 10 - Denarna sredstva v blagajni **62**

Skupina 11 Dobroimetje pri bankah **589.646**

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

Skupina 12 -Kratkoročne terjatve do kupcev **91.953**

Od skupnih terjatev je zapadlih terjatev 49.508€

Skupina 14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN **881.112**

Skupina 15 – Kratkoročne finančne naložbe **1.300.000**

V tej skupini so prikazani kratkoročni depoziti:

Depozit pri Hypo Banki d.d	400.000 €
Depozit pri Hranilnici Lon	100.000 €
Depozit pri Banki Koper	400.000 €
Deželna banka Slovenije	400.000 €

Skupina 17 Druge kratkoročne terjatve **91.140**

V tej skupini so evidentirane terjatve na dan 31.12.2013 iz naslova davkov, za katere je nadzornik DURS.

Skupina 18 – Neplačani odhodki **1.029.022**

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

SKUPAJ AKTIVA **42.574.382**

VIRI SREDSTEV

Skupina 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine **7.235**

Skupina 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih **21.889**

Skupina 22- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev **790.862**

Od skupnih obveznosti do dobaviteljev je bilo 103.123,70 eur zapadlih obveznosti. Obveznosti, niso bile poravnane na podlagi pogodbenih določil za projekt GORKI.

Največje obveznosti predstavljajo obveznosti do naslednjih dobaviteljev:

Gorenjska gradbena družba d.d., za gradbena dela po situaciji za december (odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja), ter vzdrževanje lokalnih cest,

Komunala Kranj, javno podjetje d.o.o., za obnovo vodovoda ob izgradnji kanalizacije (situacija)

Alpetour –Potovalna agencija, d.d. Kranj za šolske prevoze,

Elektro gorenjska prodaja d.o.o., za stroške elektrike v občini Šenčur za november in december 2014.

Skupina 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja **40.545**

Predstavljajo obveznosti za dajatve (prispevki), obveznosti za DDV, in obveznosti iz vlaganj v telekomunikacijsko omrežje, obveznost za davčne prihodke na podlagi obvestila DURS.

Skupina 24- Obveznosti do uporabnikov EK **200.145**

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 ogledе.), obveznosti do uporabnikov proračuna države (oskrbnine v domovih starejših), obveznosti do neposrednih porabnikov proračuna države (ministrstva)

Skupina 28 - Neplačani prihodki **1.053.773**

Skupina 90 Splošni sklad **40.277.878**

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

Skupina 91- Rezervni sklad **111.732**

Skupina 94 – Sklad premoženja v javnih skladih **70.323**

SKUPAJ PASIVA **42.574.382**

Župan občine Šenčur
Ciril Kozjek l.r.

PRILOGE:

- Bilanca stanja občine Šenčur

IME UPORABNIKA:

OBČINA ŠENČUR

SEDEŽ UPORABNIKA:

Kranjska cesta 011, 4208 Šenčur

ŠIFRA
UPORABNIKA*: 76171

ŠIFRA
DEJAVNOSTI: 84.110

MATIČNA
ŠTEVILKA: 5874696000

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2014

(v eurih, brez
centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	38.591.447	35.106.156
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	37.307.071	33.258.285
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	8.529.996	7.810.292
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.455.503	1.389.567
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	894.830	835.530
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	753.654	753.215
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	75.782	109.502
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	8.424.263	8.241.409
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	3.982.935	3.541.560
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	62	94
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	589.646	82.160
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	91.953	126.591
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	881.112	95.584
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.300.000	2.650.001
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	91.140	66.901
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	1.029.022	520.229
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	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 (001+012+023)	032	42.574.382	38.647.716
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	153.381
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	2.114.449	842.048
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	7.235	19.045
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	21.889	18.248
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	790.862	286.900
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	40.545	57.498
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	200.145	184.400
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	1.053.773	275.957
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	40.459.933	37.805.668
90	SPLOŠNI SKLAD	045	40.277.878	37.591.057
91	REZERVNI SKLAD	046	111.732	106.732
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	70.323	107.879
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
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 (034+044)	060	42.574.382	38.647.716
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	153.381