

OBČINA TRZIN
Župan, Peter Ložar

Številka: 20-10/2017

Datum: 25.05.2017

Občinski svet
Občine Trzin

ZADEVA: SEZNANITEV OBČINSKEGA SVETA S KONSOLIDIRANO BILANCO STANJA OBČINE TRZIN ZA LETO 2016

NAMEN: Seznanitev Občinskega sveta s konsolidirano bilanco stanja Občine Trzin

PРАВNA PODLAGA: Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 - uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO in 76/16 – odl. US), Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617), Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 32/06 - uradno prečiščeno besedilo, 123/06, 57/08, 36/11 in 14/15 – ZUUJFO), Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 96/15), Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE), Pravilnik o sestavljanju 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, popr. 60/10, 104/10, 104/11 in 86/2016), Pravilnik o pripravi konsolidirane premoženjske bilance države in občin (Uradni list RS, št. 106/13 in 94/14), Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15) in Statut Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06),

PREDLAGATELJ: g. Peter Ložar, župan

POROČEVALKA: Bojana Lenaršič, višja svetovalka župana za finance in proračun

FINANČNE POSLEDICE: Premoženjska bilanca nima neposrednih finančnih učinkov.

OBRAZLOŽITEV:

Skupna premoženjska bilanca občine se sestavi kot zbirna bilanca iz podatkov, izkazanih v premoženjskih bilancah neposrednih uporabnikov občinskega proračuna in posrednih uporabnikov občinskega proračuna. V skladu s 93. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11- uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617) je potrebno premoženjsko bilanco občine do 30. aprila v prihodnjem letu predložiti Agenciji za javnopravne evidence in storitve. Občina Trzin je predložila Skupno premoženjsko bilanco občine na dan 31.12.2016 v spletno aplikacijo AJPEs-a dne 18.04.2017.

Premoženjska bilanca je pripravljena v skladu s Pravilnikom o pripravi konsolidirane premoženjske bilance države in občin (Uradni list RS, št. 106/13 in 94/14). Podlaga za sestavo premoženjske bilance so premoženjske bilance neposrednih proračunskih uporabnikov (proračuna, Enotni zakladniški račun občine Trzin) in premoženjsko bilanco občinskega posrednega proračunskega uporabnika (javni zavod), skupaj je torej sestavljena iz treh (3) premoženjskih bilanc.

V premoženjskih bilancah neposrednih uporabnikov proračuna smo pobotali obveznosti in terjatve med občinskim proračunom ter posrednimi uporabniki občinskega proračuna, razen terjatev za sredstva, dana v upravljanje, za razliko med obveznostmi in terjatvami pa smo popravili splošni sklad. Medsebojno smo pobotali tudi v proračunu izkazane pasivne kratkoročne časovne razmejitev in aktivne kratkoročne časovne razmejitev ter neplačane prihodke in odhodke, za razliko pa smo popravili splošni sklad.

Upoštevajoč vse podatke, ki so bili prejeti in so arhivirani v zaključnem računu proračuna občine **Trzin za leto 2016, znaša aktiva konsolidirane premoženjske bilance občine za leto 2016** 36.038.902 EUR, z aktivo je usklajena tudi pasiva.

Premoženjska bilanca občine v letu 2016 je za 1.971.417 EUR višja glede na leto 2015.

Aktivo konsolidirane premoženjske bilance občine Trzin za leto 2016 sestavljajo naslednje postavke:

01 sedanja vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev;

Postavka izkazuje razliko med nabavno vrednostjo neopredmetenih dolgoročnih sredstev in popravkom nabavne vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev. Zajema dolgoročno vračunljive stroške, nematerialne pravice in druga neopredmetena dolgoročna sredstva, ki so namenjena za opravljanja posameznih nalog za obdobje, daljše od enega leta.

Vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2016, znaša 34.748 EUR.

04 sedanja vrednost nepremičnin;

Predstavlja razliko med nabavno vrednostjo nepremičnin in popravkom vrednosti nepremičnin. Izkazuje vrednosti stavbnih in drugih zemljišč, zgradb, vlaganja v cestno in komunalno infrastrukturo, vrednost drugih gradbenih objektov in investicij v teku. Skupna vrednost nepremičnin je izkazana v višini 29.879.536 EUR. Od tega je 25.940.083 EUR v proračunu 3.939.453 EUR predstavljajo nepremičnine pri ostalih proračunskih porabnikih.

07 sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev;

Predstavlja razliko med nabavno vrednostjo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev in popravkom vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev. Njena vrednost na dan 31.12.2016 znaša 388.904 EUR. Od tega je v proračunu 305.651 EUR, pri ostalih proračunskih uporabnikih pa 83.253 EUR.

10 terjatve za sredstva dana v upravljanja drugim v lasti občine

Terjatve za sredstva dana v upravljanje, znašajo na dan 31.12.2016, 0 EUR. Predstavljajo sredstva dana v upravljanje neposrednim uporabnikom proračuna (OŠ Trzin, Knjižnica Domžale, Zdravstveni dom Domžale, OŠ Roje, Glasbena šola Domžale).

13 zaloge;

Zaloge v višini 384 EUR izkazujejo samo posredni proračunski uporabniki (v tem primeru javni zavodi).

14 dolgoročne finančne naložbe;

Postavka v premoženjski bilanci občine izkazuje sredstva, katera so vložena kot ustanovitveni delež občine v javne zavode, katerih ustanoviteljica je občina Trzin in ostale kapitalske naložbe. Dolgoročne kapitalske naložbe znašajo 519.355 EUR.

17 denarna sredstva;

Postavka izkazuje skupna denarna sredstva v gotovini in na TRR in znaša na dan 31. december 2016 4.563.319 EUR. Od tega odpade na proračun 4.385.486 EUR.

18 kratkoročne terjatve;

Kratkoročne terjatve so izkazane v skupni višini 499.408 EUR, od tega je v proračunu 415.698 EUR.

Kratkoročne terjatve predstavljajo neplačane račune, izdane v preteklem koledarskem letu in so bili na osnovi Zakona o izvrševanju proračuna Republike Slovenije plačani v letošnjem letu.

19 druge terjatve:

Izkazujejo kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij ter ostale kratkoročne terjatve v višini 153.248 EUR.

24 dolgoročne obveznosti iz poslovanja

Izkazujejo dolgoročne obveznosti iz financiranja in iz poslovanja in predstavljajo varščino v višini 1.966 EUR.

25 kratkoročne obveznosti

Izkazujejo zaračunane in ne zaračunane obveznosti do dobaviteljev v državi in v tujini v višini 568.578 EUR. Od tega odpade na proračun 259.121 EUR.

26 druge obveznosti

Izkazujejo kratkoročne obveznosti za davek na dodano vrednost, druge kratkoročne obveznosti za dajatve, kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov ter ostale kratkoročne obveznosti v višini 135.211 EUR. Od tega odpade na proračun 130.548 EUR.

S strani Ministrstva za finance je bila premoženjska bilanca občine potrjena kot pravilna.

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Trzin je na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list, št. 94/07-uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 ZUUJFO in 76/16 – odl. US), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 32/06 – uradno prečiščeno besedilo, 123/06, 57/08, 36/11 in 40/12 - ZUJF), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11- uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/2013, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617), Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/2006-ZUE), Pravilnika o pripravi konsolidirane premoženjske bilance države in občin (Uradni list RS, št. 106/2013 in 94/14), Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/2009, 58/2010, 104/2011, 97/2012, 108/2013, 94/14 in 100/15) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06- uradno prečiščeno besedilo in 8/06) na 20. redni seji dne 14.06.2017 sprejel naslednji

SKLEP

Občinski svet Občine Trzin se je seznanil s konsolidirano premoženjsko bilanco občine na dan 31. 12. 2016.

Ta sklep se objavi v Uradnem Vestniku Občine Trzin.

Številka: 20-10/2017

Datum: 14.06.2017

ŽUPAN:

Peter LOŽAR, l.r.