



OBČINA VOJNIK

**ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE VOJNIK
ZA LETO 2008**

- poslovno poročilo enotnega zakladniškega računa
- prerazporeditve
- poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE VOJNIK ZA LETO 2008

Na podlagi 61. Zakona o javnih financah se izvrševanje občinskega proračuna opravlja preko računov, ki sestavljajo sistem enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljevanju EZR). **EZR občine je sistemski račun, ki ima vlogo skupnega transakcijskega računa vseh neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa občine.** EZR občine vodi Banka Slovenije, v okviru posameznega enotnega zakladniškega računa pa so pri Upravi RS za javna plačila odprti podračuni EZR za vse neposredne in posredne uporabnike občinskega proračuna. Ti lahko samostojno upravljajo s prostimi denarnimi sredstvi na podračunih in sicer tako, da jih nalagajo pri poslovnih bankah na podlagi pogodb. Preostanek sredstev na podračunih EZR, po zaključku delovnega dne in po plačilu vseh obveznosti deponira pri poslovni banki kot nočni depozit. To v nadaljevanju pomeni, da se zakladniški podračun uporablja za transakcije, ki so povezane z nočnim deponiranjem pri bankah in obrestovanjem prostih denarnih sredstev na podračunih. Na podlagi sklenjenih pogodb Uprava za javna plačila po zaključku delovnega dne prenese 100% presežek likvidnih sredstev iz podračuna EZR na poravnalni račun poslovne banke (Banka Celje), le-ta pa jih naslednji delovni dan vrne v enaki višini.

Poročilo o upravljanju likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa v skladu z 12.a členom Navodila 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 08/07) zajema:

- obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa
- obrazložitev denarnih tokov upravljanja likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa in obrazložitev spremembe stanja domačih ter deviznih sredstev na zakladniškem podračunu.

A. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA

V bilanci stanja, ki jo sestavlja na eni strani aktiva, na drugi strani pasiva, so prikazana sredstva in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2008.

Občina Vojnik je po stanju 31.12.2008 izkazovala naslednja sredstva in vire sredstev:

Zap.št.	OPIS	Stanje 31.12.2008
I.	Aktiva	
1.	Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	0
2.	Kratkoročna sredstva	581.151
2.1	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	293
2.2	Kratkoročne terjatve iz financiranja	789
2.3	Neplačani odhodki	580.069
	SKUPAJ AKTIVA	581.151

II.	Pasiva	
3.	Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	580.858
3.1	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov ENK	580.069
3.2	Neplačani prihodki	789
4.	Lastni viri in dolgoročne obveznosti	293
4.1	Splošni sklad	293
	SKUPAJ PASIVA	581.151

1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

V bilanci stanja EZR ni izkazanih stanj na dolgoročnih sredstvih in sredstvih v upravljanju.

2. Kratkoročna sredstva

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Na dan 31.12.2008 je na kontu dobroimetje pri bankah evidentiranih 293 €. To je presežek prihodkov nad odhodki, ki je nastal v letu 2008.

2.2 Kratkoročne terjatve iz financiranja

Na dan 31.12.2008 je bila vzpostavljena terjatev za obresti do bank, pri kateri imamo nočni depozit, v višini 789 €. Terjatev je bila s strani bank poravnana v višini 789 € dne 5.1.2009.

2.3 Neplačani odhodki

Na dan 31.12.2008 so evidentirani neplačani odhodki v višini 763 € in sredstva nočnega depozita v višini 579.306 €. Evidentirane obresti v višini 201 € Občina Vojnik po stanju 31.12.2008 dolguje:

- Osnovni šoli Vojnik – 102 €
- Osnovni šoli Frankolovo – 51 €
- Vrtcu Mavrica Vojnik – 19 €
- Krajevni skupnosti Vojnik – 1 €
- Krajevni skupnosti Frankolovo – 2 € in
- Krajevni skupnosti Nova Cerkev – 26 €

Preostali neplačani odhodki (od višine 763 €) se nanašajo na temeljni račun Občine Vojnik (v višini 561 € in podračun Pomoč ob naravnih in drugih nesrečah v višini 1 €).

Dolgovane obresti so bile predhodno naštetim proračunskim uporabnikom nakazane 5.1.2009.

3. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

3.1 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov ENK

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta po stanju 31.12.2008 znašajo 580.858 €.

3.2 Neplačani prihodki

Neplačani prihodki po stanju 31.12.2008 znašajo 789 €.

4. Lastni viri in dolgoročne obveznosti

4.1 Splošni sklad

Na splošnem skladu je po stanju 31.12.2008 stanje 293 €. To je znesek presežka v letu 2008.

B. OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV – DRUGIH UPORABNIKOV

Zap.št.	OPIS	Stanje 31.12.2008
I.	Skupaj prihodki	3.187
1.1	Tekoči prihodki	3.187
1.1.1	Davčni prihodki	0
1.1.2	Nedavčni prihodki	3.187
1.2	Kapitalski prihodki	0
1.3	Prejete donacije	0
1.4	Transforni dohodki	0
1.5	Prejeta sredstva iz EU	0
II.	Skupaj odhodki	3.192
2.1	Tekoči odhodki	3.192
2.2	Tekoči transferi	0
2.3	Investicijski odhodki	0
2.4	Investicijski transferi	0
	Presežek prihodkov nad odhodki	5

1. Tekoči prihodki

1.1.1 Davčni prihodki

Davčni prihodki so na dan 31.12.2008 znašali 3.187 €. Na kontu 7102 – Prihodki od obresti, so evidentirani prihodki iz naslova prejetih obresti od Banke Celje za nočne depozite v letu 2008, s katero je bila sklenjena pogodba o nočnih depozitih. Obrestna mera je od 1.1.2008 do 30.9.2008 znašala 2,00 %, od 1.10.2008 do 31.12.2008 pa 3,50 %. Obračunane obresti banka izplača 1. delovni dan v mesecu na račun deponenta.

2. Tekoči odhodki

Tekoči odhodki

Tekoči odhodki so na dan 31.12.2008 znašali 3.192 €. Na kontu 4035 - Plačila obresti subjektom vključenim v sistem EZR so evidentirani odhodki, ki se nanašajo na prerazporeditev obresti na Občino Vojnik in njene proračunske uporabnike. Na kontu 405 – Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta, je izkazan presežek odhodkov nad prihodki EZR iz leta 2007 v višini 5 €.

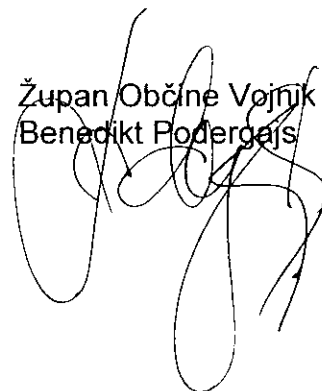
C. OBRAZLOŽITEV IZKAZA RAČUNA FINANCIRANJA

V izkazu računa financiranja je izkazano zmanjšanje sredstev na računih v višini 5 €. Na drugih postavkah v računu financiranja ni evidentiranih poslovnih dogodkov. Presežek v višini 293 €, katerega bomo z zahtevkom prejeli v letu 2009 na transakcijski račun, bomo prerazporedili za odplačilo tekočih stroškov.

Pripravila:
Računovodja
Tanja Čretnik



Župan Občine Vojnik
Benedikt Podergajs



Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Vojnik za leto 2008 (Ur. list RS, št. 121/2007) in na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah (Ur.l.RS 79/99, 14/07)

S K L E P

o prerazporeditvi pravic porabe med proračunskimi postavkami

I.

Za izplačilo obveznosti odrejam naslednje prerazporeditve med proračunskimi postavkami v okviru posameznega področja proračunske porabe:

Občinska uprava - kmetijstvo

Iz postavke izvajanje lokalne razvojne strategije -leader (4080103) se prenese znesek 12.700 € na postavki:

razvoj (4080101) v višini 10.000 € in

pomoč za plačilo zavarovalnih premij (4080115) v višini 2.700 €.

Glede na to, da ne bodo realizirani odhodki, ki so vezani na prijavo projektov leader, se sredstva prenesejo na razvoj za namen sofinanciranja državnih pomoči (sofinanciranje naložb in dela zavarovalnih premij), ki je v okviru priglašene sheme.

II.

Sklep velja takoj.

Številka: 410-0003/2008-6 (9)
Vojnik, 18.7.2008



Benedikt Podergajs
Župan Občine Vojnik

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Vojnik za leto 2008 (Ur. list RS, št. 121/2007) in na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah (Ur.l.RS 79/99, 14/07)

S K L E P

o prerazporeditvi pravic porabe med proračunskimi postavkami

I.

Za izplačilo obveznosti odrejam naslednje prerazporeditve med proračunskimi postavkami v okviru posameznega področja proračunske porabe:

Občinski svet

Iz postavke celostna podoba občine (1000120) se prenese znesek 340 € na postavko Občinske nagrade in priznanja (1000110).

Občinska uprava – splošne zadeve

Iz postavk: storitve (4010104) v višini 5.000 €, poslovni prostori občinske stavbe (4010202) v višini 4.000 € in ostali materialni stroški (4010106) v višini se prenese znesek 12.000 € na postavko računalniška oprema (4010201) v višini 12.000 €.

Občinska uprava – finance

Iz postavke tekoča proračunska rezervacija (4020130) se prenese znesek 8.350 € na postavko obresti (4020110).

Občinska uprava – družbene dejavnosti

Iz postavke zdravstveno varstvo oseb brez prejemkov (4030410) se prenese znesek 500€ na mrliško ogledno službo (4030420).

Iz postavke zbornik Nova Cerkev (4030540) se prenese znesek 600 € na postavko prireditve in ostalo (4030520).

Občinska uprava – komunala

Iz postavke vzdrževanje asfaltnih cest – KS Vojnik (4040101) se prenese znesek 15.100€ na zimsko službo občinske ceste (4040107) v višini 14.000 € in na zimsko službo - KS Nova Cerkev (4040109) v višini 1.100 €.

Iz postavke urejanje kraja - Vojnik (4040190) se prenese znesek 2.380 € na vzdrževanje pokopališč (4040170).

Iz postavke cesta Frankolovo – Črešnjice (4040204) se prenese znesek 15.000 € na postavko načrti in študije – ceste, pločniki (4040201).

Iz postavke urejanje kraja - Vojnik (4040190) se prenese znesek 910 € na izgradnjo javne razsvetljave (4040220).

Iz postavke izgradnja vodovoda Stražica (4040278) se prenese znesek 854 € na postavko izgradnja vodovoda Novake-Razdelj (4040276).

Občinska uprava – urejanje prostora

Iz postavke lokacijski načrt (4050142) se prenese 1.000 € na občinski prostorski načrt (4050141).

Sklep velja takoj.

Številka: 410-0003/2008-9 (9)
Vojnik, 31.7.2008



Benedikt Podergajs
Župan Občine Vojnik

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Vojnik za leto 2008 (Ur. list RS, št. 121/2007) in na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah (Ur.l.RS 79/99, 14/07)

S K L E P

o prerazporeditvi pravic porabe med proračunskimi postavkami

I.

Za izplačilo obveznosti odrejam naslednje prerazporeditve med proračunskimi postavkami v okviru posameznega področja proračunske porabe:

Občinski svet

Iz postavke celostna podoba občine (1000120) se prenese znesek 500 € na postavko občinske nagrade in priznanja (1000110).

Občinska uprava – splošne zadeve

Iz postavke računalniška oprema (4010201) se prenese znesek 250 € na postavko poslovni prostori - vlaganja v občinsko stavbo (4010202).

Iz postavk:

- ❖ splošna promocija občine (1000120) se prenese znesek 2.000 €
 - ❖ razvojni programi občine (1000161) se prenese znesek 1.000 €
- na postavko nadomestila in drugi stroški občinskemu svetu (1000101) v višini 3.000 €.

Občinska uprava – komunala

Iz postavke zimska služba občinske ceste (4040107) se prenese znesek 2.600 € na postavko zimska služba KS Nova Cerkev (4040109).

Občinska uprava – občinsko premoženje

Iz postavke zunanji nadzor manjših investicij (4060410) se prenese znesek 1.500 € na postavko odplačilo kredita (4060411).

Občinska uprava – požarna varnost, zaščita in reševanje, CZ

Iz postavke gasilska zveza (4070101) se prenese znesek 1.198 € na postavko dotacije gasilskim društvom (4070102).

II.

Sklep velja takoj.

Številka:410-0003/2008-13 (9)

Datum: 15.10.2008



Benedikt Podergajs
Župan Občine Vojnik

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Vojnik za leto 2008 (Ur. list RS, št. 121/2007) in na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah (Ur.l.RS 79/99, 14/07)

S K L E P

o prerazporeditvi pravic porabe med proračunskimi postavkami

I.

Za izplačilo obveznosti odrejam naslednje prerazporeditve med proračunskimi postavkami v okviru posameznega področja proračunske porabe:

Občinski svet

Iz postavk:

- ❖ splošna promocija občine (1000120) se prenese znesek 2.000 €
 - ❖ razvojni programi občine (1000161) se prenese znesek 1.000 €
- na postavko nadomestila in drugi stroški občinskemu svetu (1000101) v višini 3.000 €.

Iz postavke celostna podoba občine (1000120) se prenese znesek 750 € na postavko občinske nagrade in priznanja (1000110).

Iz postavke celostna podoba občine (1000120) se prenese znesek 50 € na postavko občinski praznik (1000130).

Občinska uprava – finance

Iz postavke tekoča proračunska rezervacija (4020130) se prenese znesek 3.800 € na postavko obresti (4020110).

Občinska uprava – družbene dejavnosti

Iz postavke materialni stroški (4030101) se prenese znesek 4.000 € na postavko dodatni program (4030103).

Iz postavke sociala ostalo (4030352) se prenese znesek 400 € na postavko družinski pomočnik (4030320).

Iz postavke nadomestilo za uporabo telovadnic (4030607) se prenese znesek 400 € na postavko vzdrževanje igrišč (4030609).

Iz postavke športni objekti (4030930) se prenese znesek 13.000 € na postavki

- ❖ OŠ Frankolovo (4030961) v višini 11.000 € in
- ❖ OŠ Vojnik (4030960) v višini 8.000 €.

Iz postavke športna društva (4030603) se prenese znesek 6.000 € na postavko OŠ Vojnik (4030960) v višini 6.000 €.

Iz postavk:

- ❖ izgradnja kanalizacije Pot na Dobrotin (4040247) se prenese znesek 120.000 €
- ❖ izgradnja kanalizacije Nova Cerkev (4040241) se prenese znesek 15.000 €

na postavko POŠ Nova Cerkev – večnamenski prostor (4030962) v višini 135.000 €. Investicija je bila potrjena v načrtu razvojnih programov in prvem rebalansu, vendar se je zaradi neprodanega premoženja predvideni znesek plačil že zapadlih obveznosti v letu 2008 v drugem rebalansu zmanjšal. Zaradi težav pri najemanju dolgoročnega kredita se niso prevzemale nove obveznosti in tako se lahko prioriteto poravnajo obveznosti za večnamensko dvorano POŠ Nova Cerkev, namesto navedenih investicij v komunalno.

Občinska uprava – komunala

Iz postavke cesta Frankolovo – Črešnjice (4040204) se prenese znesek 23.000 € na postavki

- ❖ vzdrževanje asfaltnih cest – KS Vojnik (4040101) v višini 15.500 € in
- ❖ vzdrževanje asfaltnih cest – KS Nova Cerkev (4040102) v višini 5.500 €.

Iz postavke načrti in študije – ceste, pločniki (4040201) se prenese znesek 15.590 € na postavke

- ❖ vzdrževanje asfaltnih cest – KS Frankolovo (4040103) v višini 3.500 €,
- ❖ vzdrževanje makadamskih cest – KS Frankolovo (4040106) v višini 1.000 €,
- ❖ vzdrževanje makadamskih cest – KS Vojnik (4040104) v višini 250 €,
- ❖ oprema (4040111) v višini 240 €,
- ❖ vzdrževanje ulic in trgov - KS Vojnik (4040113) v višini 10.100 €,
- ❖ asfaltiranje cest (4040202) v višini 500 €.

Iz postavke zimska služba občinske ceste (4040107) se prenese znesek 2.650 € na postavki

- ❖ zimska služba KS Nova Cerkev (4040108) v višini 500 € in
- ❖ zimska služba KS Vojnik (4040109) v višini 2.150 €.

Iz postavke javna razsvetljava – »varčne žarnice« (4040131) se prenese znesek 6.700 € na postavke

- ❖ odvoz kosovnih odpadkov (4040140) v višini 3.500 €,
- ❖ urejanje kraja - Vojnik (4040190) v višini 1.200 €,
- ❖ urejanje kraja – Nova Cerkev (4040191) v višini 1.200 € in
- ❖ urejanje kraja - Frankolovo (4040192) v višini 800 €.

Iz postavke izgradnja kanalizacije zahodno od šole v Novi Cerkvi (4040248) se prenese znesek 3.200 € na postavki

- ❖ načrti in študije - kanalizacija (4040240) v višini 200 € in
- ❖ izgradnja kanalizacije Vojnik – desni breg Hudinje (4040250) v višini 3.000 €.

Občinska uprava – urejanje prostora

Iz postavke občinski prostorski načrt (4050141) se prenese znesek 400 € na postavko GIC (4050120).

Iz postavke cenitve in ostalo (4050150) se prenese znesek 350 € na postavko geodetske storitve (4050140).

Občinska uprava – občinsko premoženje

Iz postavke poslovni prostori – nujno vzdrževanje Vojnik (4060201) se prenese znesek 430 € na postavko poslovni prostori – nujno vzdrževanje Nova Cerkev (4060101).

Občinska uprava – elementar

Iz postavke vodovodi - manjša vzdrževalna dela (4040161) se prenese znesek 1.000 € na postavko prevozi vode (4100101).

Skupna občinska uprava –medobčinski inšpektorat

Iz postavke bruto plače občinske uprave (4010101) se prenese znesek 500 € na postavko plače inšpektorat (5000101).

Iz postavke ostali materialni stroški (4010106) se prenese znesek 1.000 € na postavko materialni stroški (5000102).

Režijski obrat

Iz postavke bruto plače občinske uprave (4010101) se prenese znesek 2.200 € na postavko plače režijski obrat (6000101).

Iz postavke storitve (4010104) se prenese znesek 500 € na postavko stroški (6000102).

II.

Sklep velja takoj.

Številka: 410-0003/2008-14 (9)
Vojnik, 15.12.2008



Benedikt Podergajs
Župan Občine Vojnik