

KRAJEVNA SKUPNOST TREBNJE
Rimska cesta 33
8210 TREBNJE

ZAKLJUČNI RAČUN IN
LETNO POROČILO
za leto 2013

Trebnje, februar 2014

Predsednik sveta KS
mag. David Klarič

I. UVOD

V Krajevni skupnosti Trebnje smo v letu 2013 največ del opravili na področju cestne infrastrukture. V začetku leta smo imeli veliko dela s pluzenjem in posipanjem cest zaradi velike količine snega, ki smo ga morali celo odvažati s parkirišč in pločnikov. Poleg nujnih vzdrževalnih del smo uredili in asfaltirali makadamske dele cest v Dolenjski ulici, na Grmadi in Vrhtrebnjem ter pešpot iz Slakove ulice do šolskega igrišča. Večje investicijsko vzdrževanje pa smo izvedli na delu Slakove ulice do križišča s Simončičevo ulico in uredili pešpot od glavne ceste proti železniški postaji.

Nadaljevali smo tudi z investicijskim vzdrževanjem javne razsvetljave. Dokončali smo večletni projekt zamenjave svetilk za energijsko varčne, dogradili javno razsvetljavo na Pavlinovem hribu in dodatno osvetlili križišče pri cerkvi in pešpot pri železniški postaji.

Skozi vse leto smo popestrili dogajanje v mestu z raznimi kulturnimi in športnimi prireditvami, ki smo jih izpeljali v sodelovanju z izpostavo JSKD in Zvezo kulturnih društev Trebnje.

Sofinancirali smo zamenjavo strehe in obnovo fasade na gasilskem domu, kjer imamo v lasti poslovni prostor.

Vsa dela, ki smo jih načrtovali v začetku leta smo uspešno zaključili, žal pa nismo mogli v celoti poplačati nekaterih izvajalcev del. Tudi za leto 2013 nismo dobili v celoti nakazanih sredstev iz občinskega proračuna, dodeljenih z Odlokom o financiranju KS v letu 2013. Posledično temu tudi mi nismo mogli pravočasno poravnati svojih obveznosti.

Krajevna skupnost Trebnje sodi med neposredne uporabnike proračuna, zato je dolžna pripraviti zaključni račun in letno poročilo za leto 2013, ki je sestavljeno iz računovodskega poročila in poslovnega poročila, do konca februarja 2014 v skladu s predpisi, ki veljajo za proračunske uporabnike.

Smernice in izhodišče za pripravo letnega poročila za leto 2014 so:

- Zakon o javnih financah,
- Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije,
- Zakon o financiranju občin,
- Zakon o računovodstvu,
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov,
- Pravilnik o programskih klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov,
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna,
- Odlok o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje (Ur.l. RS št .66/2013 in 98/2013).

Krajevna skupnost Trebnje je v skladu s Statutom Občine Trebnje oblikovana kot ožji del občine in ima status pravne osebe javnega prava. V okviru nalog, določenih s statutom Občine Trebnje, opravlja Krajevna

skupnost Trebnje naloge iz pristojnosti občine, ki so prenesene na krajevne skupnosti in se pretežno nanašajo na prebivalce krajevne skupnosti.

Konkretne naloge krajevne skupnosti se določijo s finančnim načrtom, ki ga v skladu z določili tega odloka sprejmejo in potrdijo na svetu KS za posamezno proračunsko obdobje. V proračunu občine se krajevnim skupnostim za izvajanje nalog zagotavljajo finančna sredstva v višini, ki se določi z odlokom o proračunu občine za posamezno leto.

V skladu s pravili, ki veljajo za proračun, se predlog zaključnega računa in letnega poročila predloži nadzornemu odboru KS.

Prizadevali smo si, da bi s finančnim načrtom čim bolj realno ocenili prihodke in sorazmerno z njimi tudi odhodke, vendar je prišlo pri posameznih programih do odstopanj med načrtovanimi in realiziranimi prihodki in temu posledično odhodki.

V skladu z Odlokom o proračunu Občine Trebnje, ki na podlagi 8. in 10. člena dovoljuje neposrednim uporabnikom, da v svojem finančnem načrtu samostojno razporejajo pravice porabe v okviru istega podprograma, smo s sklepom predsednika sveta KS prerazporedili proračunska sredstva. Po opravljeni prerazporeditvi sredstev je ostal proračun uravnotežen.

II. REALIZACIJA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN ODHODKOV

V začetku leta 2013 smo v finančnem načrtu za leto 2013 povečali načrtovane prihodke in odhodke za vrednost stanja terjatev do Občine Trebnje na dan 31.12.2012 iz naslova neplačanih prihodkov iz občinskega proračuna v višini 134.312,81 EUR.

PRIHODKI

V KS Trebnje so v letu 2013 znašali prihodki 411.492,76 EUR in so bili realizirani 80,55 % v primerjavi z načrtovanimi.

Prihodke sestavljajo nedavčni prihodki in transferni prihodki.

Nedavčni prihodki:

Sestavljajo jih prihodki od obresti sredstev na vpogled in prihodki od premoženja, to je iz naslova najemnin tržnega prostora in reklamnih mest. Načrtovali smo jih v višini 2.300,00 EUR in realizirali v višini 6.482,42 EUR, kar je 281,84 %. Skoraj trikratni presežek realiziranih prihodkov nad načrtovanimi je nastal iz naslova oddaje v najem kontejnerja na tržnici Komunali Trebnje d.o.o., kjer so uredili center za zbiranje različnih predmetov, namenjenih ponovni uporabi. Skoraj polovico teh prihodkov predstavljajo prihodki iz naslova najemnin prostorov na tržnici, ostalo pa so prihodki iz naslova reklamnih mest za izveske in transparente.

Transforni prihodki:

Predstavljajo sredstva iz občinskega proračuna za financiranje KS. Za leto 2013 so bili realizirani v višini 270.697,53 EUR ali 72,33 % glede na načrtovane. Nerealizirano plačilo sredstev iz občinskega proračuna, ki so bila odobrena z Odlokom o financiranju KS v Občini Trebnje za leto 2013 znaša 103.534,47 EUR, kar predstavlja 27,67% transference prihodkov.

Vsa sredstva investicijskega značaja smo porabili namensko za investicije, sredstva za tekoče izdatke pa smo namenili za zimsko in letno vzdrževanje cest in javne razsvetljave, za tekoče odhodke za delovanje KS, za sofinanciranje programov društev in za obdaritev otrok naše krajevne skupnosti.

ODHODKI

Odhodki so prikazani po programski klasifikaciji izdatkov proračuna.

Odhodke smo v KS Trebnje za leto 2013 načrtovali v višini 516.208,10 EUR in jih realizirali v višini 414.482,87 EUR ali 80,29 %.

01 POLITIČNI SISTEM

0101. Dejavnost sveta KS

Svet KS Trebnje se je v letu 2013 sestel na štirih rednih sejah.

Nadzorni odbor se je sestel na dveh rednih sejah, to je konec februarja za potrditev zaključnega računa za leto 2012 in v juliju za potrditev polletnega poročila o delu KS v letu 2013. Redno so se sestajali tudi člani komisij.

Sejnine za leto 2013 niso bile izplačane.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0202. Plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike –proračunska postavka 902011

Plačilo storitev UJP za opravljen plačilni promet znaša 20,32 EUR ali 19,70 % načrtovanih odhodkov za to proračunsko postavko.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603. Dejavnost službe KS

06039001 Administracija službe-proračunska postavka 906016

Sredstva za to proračunsko postavko smo načrtovali v višini 64.191,57 EUR in realizirali v višini 47.168,53 EUR, kar pomeni 73,48 %.

Stroški plače, socialnih prispevkov, regresa za letni dopust in povračila za prehrano so bili realizirani skoraj 100 % v primerjavi z načrtovanimi. Sredstva za pisarniški in splošni material in storitve, računovodske storitve, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter za druge operativne odhodke smo porabili v manjših vrednostih od načrtovanih. Izdatki za sejnine so bili realizirani polovično, ker so bile izplačane samo sejnine za leto 2012.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem

Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov- proračunska postavka 906017

Za tekoče vzdrževanje upravnih prostorov so bila porabljena sredstva v višini 6.405,27 EUR od 8.322,21 EUR načrtovanih kar predstavlja 76,97 %. Ta postavka zajema zavarovalne premije za poslovni prostor, vzdrževanje komunikacijske opreme, računalnikov in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov. Pretežni del odhodkov po tej proračunski postavki predstavlja vzdrževanje poslovnih prostorov. Financirali smo sorazmerni del zamenjave strehe na zgradbi gasilskega doma in preuredili kontejner na tržnici in ga pripravili za oddajo v najem.

Najemnine upravnih prostorov- proračunska postavka 906018

V tej postavki je zajeto nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v znesku 21,85 EUR in je bila realizirana 21,85 %.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302. Cestni promet in infrastruktura

13029001-Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti in trgov-letno in zimsko –proračunska postavka 913030

Na cestnem področju-vzdrževalna dela je bila realizacija 91,67 %. Sredstva smo načrtovali v višini 136.994,91 EUR in porabili v višini 125.589,85 EUR. V tej postavki je zajeto delo zimske službe - pluzenje snega na javnih površinah in cestah v KS Trebnje in letno vzdrževanje objektov skupne rabe - čiščenje cest, pločnikov, odvoz smeti z javnih površin in ekoloških otokov, urejanje zelenih površin.

13029002-Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Investicije in vzdrževanje javnih poti ter trgov v KS-proračunska postavka 913031

Ta postavka predstavlja investicijsko vzdrževanje in izboljšave javnih poti. Načrtovali smo jo v vrednosti 134.561,55 EUR in realizirali v vrednosti 133.977,53 EUR ali 99,57 %. Izvedena je bila adaptacija pešpoti od Gostilne Šeligo do železniške postaje in asfaltna preplastitev dela Slakove ulice od Gubčeve ceste do križišča s Simončičevo ulico.

13029003. Urejanje cestnega prometa

Upravljanje in tekoče vzdrževanje prometne signalizacije- proračunska postavka 913049

Za vzdrževanje prometne signalizacije smo porabili 6.339,41 EUR in načrtovana sredstva na tej postavki realizirali 79,62 %. Sredstva smo porabili za obnovo talnih označb na javnih poteh v KS Trebnje in redno vzdrževanje semaforjev.

13029004. Cestna razsvetljava

Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave- proračunska postavka 913032

Celotna proračunska postavka je bila realizirana v vrednosti 65.670,34 EUR, načrtovana v vrednosti 100.271,63 EUR ali 65,49 %. Za električno energijo smo porabili sredstva v znesku 27.774,73 EUR od načrtovanih 39.495,45 EUR, kar pomeni 70,32 % realizacijo. Sredstva v znesku 15.551,37 EUR smo namenili rednemu vzdrževanju javne razsvetljave, kot je zamenjava kablov, žarnic in obnova drogov. Večja vzdrževalna dela smo izvedli pri železniški postaji, pri gostilni Germovšek ter med tržnico in pošto.

Investicije in investicijsko vzdrževanje JR-proračunska postavka 913033

Za rekonstrukcijo in dograditev javne razsvetljave je bilo načrtovanih 34.768,68 EUR sredstev in realiziranih 22.344,24 EUR ali 64,27 %. Dokončali smo zamenjavo svetilk za energijsko varčne in dogradili javno razsvetlavo na Pavlinovem hribu.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1602. Prostorsko in podeželsko planiranje

16029003. Prostorsko načrtovanje

Prostorski dokumenti- proračunska postavka 916036

Za študije o izvedljivosti projektov smo načrtovali 3.000,00 EUR. Odhodki po tej postavki niso bili realizirani.

1603. Komunalna dejavnost

16039003. Objekti za rekreacijo

Upravljanje in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo (zelenice, parki)-proračunska postavka 916024

Za tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo je bilo porabljenih 4.094,14 EUR od načrtovanih 10.682,82 EUR, to je 38,32 %. Sredstva smo namenili za vzdrževanje igrišča nad Domom starejših občanov in košnjo trave, pospravilo vej in listja, izdelavo lesnih sekancev, pospravilo podrtega drevja ter druga vzdrževalna dela v rekreacijskem parku Jurčkov gozd.

Investicije in investicijsko vzdrževanje objektov-proračunska postavka 916032

Za to postavko smo načrtovali 4.372,93 EUR odhodkov in jih v letu 2013 nismo realizirali.

16039004. Praznično urejanje naselij

Praznična okrasitev naselij in izobešanje zastav-proračunska postavka 916025

Za novoletno okrasitev mesta smo porabili 2.995,98 EUR , to je 99,87 % načrtovanih sredstev.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1803. Programi v kulturi

18039003. Ljubiteljska kultura-proračunska postavka 918026

Poleg sodelovanja pri izvedbi že tradicionalnih prireditev ob 8. marcu- dnevu žena, budnice ob 1. maju, prireditve ob krajevnem prazniku, smo v sodelovanju s trebanjsko izpostavo JSKD in Zvezo kulturnih društev Trebnje priredili še letni kino, večer z Zidaniškim kvintetom, baletno predstavo, otroški Živ- žav, obisk Dedka Mraza in novoletni koncert, skupaj s Turističnim društvom Trebnje pa še prireditve ob srečanju starostnikov. Za nekatere prireditve smo financirali tudi najem dvorane v kulturnem domu in avle na CIK Trebnje.

Načrtovali smo sredstva v višini 26.644,88 EUR in realizirali odhodke po tej postavki v znesku 17.399,65 EUR ali 65,30 %.

1804. Podpora posebnim skupinam

18049004. Programi drugih skupin

Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin in sofinanciranje drugih transferov posameznikom- proračunska postavka 918027

Za to proračunsko postavko smo načrtovali 12.500,00 EUR in jo realizirali le 10,40 %. Darila za novoletno obdaritev otrok smo kupili v letu 2013, računov dobavitelju pa zaradi likvidnostnih težav nismo mogli plačati v letu 2013.

Sredstva v višini 1.300,00 smo namenili za donacije naslednjim društvom:

Združenje borcev za vrednote NOB	300,00
Šolsko športno društvo Trebnje	200,00
KUD Občinski pihalni orkester Trebnje	200,00
Planinsko društvo Trebnje	300,00
Humanitarno društvo TAJA Trebnje	300,00

1805. Šport in prostochasne aktivnosti

18059001. Programi športa

Športne prireditve- proračunska postavka 918046

Načrtovana sredstva po tej postavki v znesku 3.000,00 EUR smo namenili Nogometnemu klubu Trebnje za izvedbo nogometnih turnirjev, Rokometnemu klubu Trimo Trebnje in trebanjskim mažoretam. Odhodke po tej postavki smo v celoti realizirali.

SREDSTVA NA RAČUNU

KS Trebnje za leto 2013 izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.990,11 EUR in se za leto 2013 prenese v breme splošnega sklada.

Saldo splošnega sklada za drugo v znesku 2.373,18 EUR je enak stanju na računu pri UJP na dan 31. 12. 2013.

III. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Skladno z zakonodajo smo dolžni predložiti računovodske izkaze in pojasnila k izkazom pristojnim organom, to je AJPES in Občini Trebnje do 28. 2. 2014.

V skladu z Zakonom o računovodstvu računovodsko poročilo sestavljajo:

- Bilanca stanja na dan 31. 12. 2013,
- Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013,
- Priloga k bilanci stanja:
 - o Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
 - o Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil,
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb,
- Izkaz računa financiranja.

BILANCA STANJA

V bilanci stanja KS Trebnje so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, vir sredstev pa je splošni sklad.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju:

Iz bilance stanja na dan 31. 12. 2013 je razvidno, da je vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju 2.047.602 EUR. Dolgoročna sredstva sestavljajo neopredmetena sredstva v vrednosti 53.505 EUR, nepremičnine v vrednosti 2.154.845 EUR in oprema v vrednosti 174.486 EUR. Popravki vrednosti znašajo skupaj 611.358 EUR. Terjatve za sredstva dana v upravljanje so v bilanci stanja prikazane v znesku 276.124 EUR, predstavljajo pa sredstva asfaltiranja in sredstva za gradnjo kanalizacije.

Kratkoročna sredstva:

Znašajo skupaj 169.055 EUR in predstavljajo:

- dobroimetje pri bankah	2.373 EUR
- kratkoročne terjatve do kupcev	694 EUR
- kratkoročne terjatve do Občine Trebnje	103.535 EUR
- neplačani odhodki	62.453 EUR

Skupna aktiva znaša 2.216.657 EUR.

Kratkoročne obveznosti:

Znašajo skupaj 166.683 EUR in predstavljajo:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih	2.546 EUR
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	55.233 EUR
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	4.675 EUR
- neplačani prihodki	104.229 EUR

Splošni sklad:

Na dan 31.12.2013 znaša 2.049.974 EUR.

Skupna pasiva znaša 2.216.657 EUR.

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

To je obvezna priloga k bilanci stanja. Prikazuje pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013.

- nabavna vrednost 1. 1. 2013:	2.249.859 EUR
- popravek vrednosti iz preteklih let:	505.406 EUR
- povečanje nabavne vrednosti:	138.134 EUR
- izločitve zaradi odpisa:	5.156 EUR
- amortizacija za leto 2013:	105.953 EUR
- neodpisana vrednost:	1.771.478 EUR

Neodpisana vrednost je enaka stanju dolgoročnih sredstev, povečanih za sredstva v upravljanju v bilanci stanja na dan 31. 12. 2013. Amortizacija je bila opravljena s predpisanimi letnimi stopnjami v dobro popravkov vrednosti in v breme splošnega sklada za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva.

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

Obrazec ni izpolnjen, ker nimamo kapitalskih naložb in posojil.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DRUGIH UPORABNIKOV

V skladu z Zakonom o računovodstvu se prihodki in odhodki drugih uporabnikov priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka - plačane realizacije.

PRIHODKI

Nedavčni prihodki:

Skupna vrednost nedavčnih prihodkov v letu 2013 znaša 6.483 EUR. To so prihodki od obresti na stanje sredstev na računu pri UJP in znašajo 133 EUR in prihodki od premoženja - najemnin tržnega prostora in reklamnih mest v vrednosti 6.350 EUR.

Transforni prihodki:

Predstavljajo prejeta sredstva iz občinskega proračuna v vrednosti 405.010 EUR.

Skupna vrednost prihodkov je 411.493 EUR.

ODHODKI

Tekoči odhodki:

Znašajo 254.861 EUR in zajemajo:

- plače in druge izdatki zaposlenim	17.276 EUR
- prispevke delodajalcev za socialno varnost	2.760 EUR
- izdatke za blago in storitve	234.825 EUR

Tekoči transferi:

Predstavljajo druge transfere posameznikom in gospodinjstvom, kot je novoletna obdaritev otrok in transfere nepridobitnim organizacijam in ustanovam - to je sofinanciranje programov društev. Izkazani so v skupni vrednosti 3.300 EUR.

Investicijski odhodki:

Zajemajo izgradnjo in nakup neopredmetenih sredstev in opredmetenih dolgoročnih sredstev v znesku 156.322 EUR.

Skupna vrednost odhodkov je 414.483 EUR.

Razlika med prihodki in odhodki je presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.990 EUR in zmanjšuje vrednost splošnega sklada.

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Obrazec ni izpolnjen, ker nimamo finančnih terjatev in naložb.

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

Izpolnjena je samo postavka:

Zmanjšanje sredstev na računih v znesku 2.990 EUR in predstavlja presežek odhodkov nad prihodki.