

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2017 - 31.12.2017

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - drugi
Šifra prorač. upor.	03220
Šifra dejavnosti	84.110
Matična številka	5883318001
Ime poslovnega subjekta	EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	Cvetka Srebot
Telefonska številka osebe, odgovorne za sestavljanje bilance	04 51 12 323
Email kontaktne osebe	cvetka.srebot@skofjaloka.si
Vodja poslovnega subjekta	mag. Miha Ješe
Kraj	Škofja Loka

Obdobje poročanja	
od	1.1.2017
do	31.12.2017

Ime uporabnika  
EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA

Sedež uporabnika:  
MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA

Šifra uporabnika:  
03220

Šifra dejavnosti:  
84.110

Matična številka:  
5883318001

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2017**

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	0	0
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	0	0
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	0	0
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	584	380
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	275	180
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	0	0
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	0	0
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	34	10
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	275	190
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	0	0

### Bilanca stanja na dan 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Prehodno 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
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>584</b>	<b>380</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>309</b>	<b>200</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	0	0
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	0	0
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	0	0
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	275	190
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	34	10
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>275</b>	<b>180</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	275	180
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0

## Bilanca stanja na dan 31.12.2017

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
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>584</b>	<b>380</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Cvetka Srebot

Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe



Ime uporabnika  
EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA

Sedež uporabnika:  
MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA

Šifra uporabnika:  
03220

Šifra dejavnosti:  
84.110

Matična številka:  
5883318001

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	101	275	421
	TEKOČI PRIHODKI	102	275	421
70	DAVČNI PRIHODKI	103	0	0
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	104	0	0
7000	Dohodnina	105	0	0
7001	Davek od dohodka pravnih oseb	106	0	0
7002	Drugi davki na dohodek in dobiček	107	0	0
701	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST	108	0	0
7010	Prispevki zaposlenih	109	0	0
7011	Prispevki delodajalcev	110	0	0
7012	Prispevki samozaposlenih	111	0	0
7013	Ostali prispevki za socialno varnost	112	0	0
702	DAVKI NA PLAČILNO LISTO IN DELOVNO SILO	113	0	0
7020	Davek na izplačane plače	114	0	0
7021	Posebni davek na določene prejemke	115	0	0
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	116	0	0
7030	Davki na nepremičnine	117	0	0
7031	Davki na premičnine	118	0	0
7032	Davki na dediščine in darila	119	0	0
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	120	0	0
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	121	0	0
7040	Davek na dodano vrednost	122	0	0
7041	Drugi davki na blago in storitve	123	0	0
7042	Trošarine (akcize)	124	0	0
7043	Dobički fiskalnih monopolov	125	0	0
7044	Davki na posebne storitve	126	0	0
7045	Dovoljenja za poslovanje in opravljanje dejavnosti	127	0	0
7046	Letna povračila za uporabo cest	128	0	0
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	129	0	0
7048	Davki na motorna vozila	130	0	0
705	DAVKI NA MEDNARODNO TRGOVINO IN TRANSAKCIJE	131	0	0
7050	Carine	132	0	0

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
7051	Druge uvozne dajatve	133	0	0
7052	Izvozne dajatve	134	0	0
7053	Dobički izvoznih in uvoznih monopolov	135	0	0
7054	Dobički od menjave tujih valut	136	0	0
7055	Davki na menjavo tujih valut	137	0	0
7056	Drugi davki na mednarodno trgovino in transakcije	138	0	0
706	DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI	139	0	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	140	275	421
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	275	421
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	0	0
7102	Prihodki od obresti	143	275	421
7103	Prihodki od premoženja	144	0	0
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	145	0	0
7110	Sodne takse	146	0	0
7111	Upravne takse in pristojbine	147	0	0
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	148	0	0
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	149	0	0
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	150	0	0
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	151	0	0
7141	Drugi nedavčni prihodki	152	0	0
72	KAPITALSKI PRIHODKI	153	0	0
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	154	0	0
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	155	0	0
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	156	0	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	157	0	0
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	158	0	0
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	159	0	0
7210	Prihodki od prodaje blagovnih rezerv	160	0	0
7211	Prihodki od prodaje drugih zalog	161	0	0
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	162	0	0
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	163	0	0
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	164	0	0
7222	Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev	165	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov  
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
73	PREJETE DONACIJE	166	0	0
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	167	0	0
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	168	0	0
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	169	0	0
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	170	0	0
7310	Prejete donacije in darila od tujih nevladnih organizacij in fundacij	171	0	0
7311	Prejete donacije in darila od tujih vlad in vladnih institucij	172	0	0
7312	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	173	0	0
7313	Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb	174	0	0
732	DONACIJE ZA ODPRAVO POSLEDIC NARAVNIH NESREČ	175	0	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	176	0	0
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	177	0	0
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	178	0	0
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	179	0	0
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	180	0	0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	181	0	0
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij	182	0	0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV	183	0	0
7410	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz predpristopnih in pristopnih pomoči Evropske unije	184	0	0
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	185	0	0
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz strukturnih skladov	186	0	0
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz kohezijskega sklada	187	0	0
7414	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	188	0	0
7415	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz naslova pavšalnih povračil	189	0	0

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Takšno leto	ZNESEK - Predhodno leto
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	190	0	0
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij in iz drugih držav	191	0	0
78	<b>PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV</b>	192	0	0
780	<b>PREDPRISTOPNA IN POPRISTOPNA SREDSTVA EVROPSKE UNIJE</b>	193	0	0
7800	Prejeta sredstva PHARE	194	0	0
7801	Prejeta sredstva ISPA	195	0	0
7802	Prejeta sredstva SAPARD	196	0	0
7803	Popristopna pomoč	197	0	0
781	<b>PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE SKUPNE KMETIJSKE IN RIBIŠKE POLITIKE</b>	198	0	0
7810	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova tržnih ukrepov v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS)	199	0	0
7811	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova neposrednih plačil v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS)	200	0	0
7812	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova programa razvoja podeželja iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (EKSRP)	201	0	0
7813	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike	202	0	0
7814	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne ribiške politike	203	0	0
782	<b>PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV</b>	204	0	0
7820	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Usmerjevalni del (EAGGF - Guidance Fund)	205	0	0
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)	206	0	0
7822	Prejeta sredstva iz Evropskega socialnega sklada (ESF)	207	0	0



### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
7823	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Finančnega Instrumenta za usmerjanje ribištva (FIFG)	208	0	0
7824	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Pobude za zaposlovanje mladih (YEI)	933	0	0
7825	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim	934	0	0
783	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA	209	0	0
784	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE CENTRALIZIRANIH IN DRUGIH PROGRAMOV EU	210	0	0
7840	Prejeta sredstva iz proračuna EU za Schengensko mejo	211	0	0
7841	Druga prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje notranje politike	212	0	0
7842	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Konkurenčnost za rast in zaposlovanje	213	0	0
7843	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Državljanstvo, svoboda, varnost in pravica	214	0	0
785	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ NASLOVA PAVŠALNIH POVRAČIL	215	0	0
7850	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za krepitev denarnega toka	216	0	0
7851	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za proračunsko izravnavo	217	0	0
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	218	0	0
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	219	0	0
788	PREJETA VRAČILA SREDSTEV IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	220	0	0
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>221</b>	<b>180</b>	<b>666</b>
40	<b>TEKOČI ODHODKI</b>	<b>222</b>	<b>180</b>	<b>666</b>
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	223	0	0
4000	Plače in dodatki	224	0	0
4001	Regres za letni dopust	225	0	0
4002	Povračila in nadomestila	226	0	0
4003	Sredstva za delovno uspešnost	227	0	0
4004	Sredstva za nadurno delo	228	0	0
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	229	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	230	0	0

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	231	0	0
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	232	0	0
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	233	0	0
4012	Prispevek za zaposlovanje	234	0	0
4013	Prispevek za starševsko varstvo	235	0	0
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	236	0	0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	237	0	0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	238	0	0
4021	Posebni material in storitve	239	0	0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	240	0	0
4023	Prevozni stroški in storitve	241	0	0
4024	Izdatki za službena potovanja	242	0	0
4025	Tekoče vzdrževanje	243	0	0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	244	0	0
4027	Kazni in odškodnine	245	0	0
4028	Davek na izplačane plače	246	0	0
4029	Drugi operativni odhodki	247	0	0
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	248	0	241
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije	249	0	0
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	250	0	0
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	251	0	0
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	252	0	0
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu	253	0	0
4035	Plačila obresti subjektom vključenim v sistem EZR	931	0	241
404	PLAČILA TUJIH OBRESTI	254	0	0
4040	Plačila obresti od kreditov - mednarodnim finančnim institucijam	255	0	0
4041	Plačila obresti od kreditov - tujim vladam	256	0	0
4042	Plačila obresti od kreditov - tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	257	0	0
4043	Plačila obresti od kreditov - drugim tujim kreditodajalcem	258	0	0
4044	Plačila obresti od vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	259	0	0

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
405	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	932	180	425
409	REZERVE	260	0	0
4090	Splošna proračunska rezervacija	261	0	0
4091	Proračunska rezerva	262	0	0
4092	Druge rezerve	263	0	0
4093	Sredstva za posebne namene	264	0	0
4098	Rezervacije za kreditna tveganja v javnih skladih	265	0	0
41	TEKOČI TRANSFERI	266	0	0
410	SUBVENCije	267	0	0
4100	Subvencije javnim podjetjem	268	0	0
4101	Subvencije finančnim institucijam	269	0	0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	270	0	0
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	271	0	0
4110	Transferi nezaposlenim	272	0	0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	273	0	0
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	274	0	0
4113	Transferi vojnim invalidom, veteranom in žrtvam vojnega nasilja	275	0	0
4114	Pokojnine	276	0	0
4115	Nadomestila plač	277	0	0
4116	Boleznine	278	0	0
4117	Štipendije	279	0	0
4119	Drugi transferi posameznikom	280	0	0
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	281	0	0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	282	0	0
4130	Tekoči transferi občinam	283	0	0
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	284	0	0
4132	Tekoči transferi v javne sklade	285	0	0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	286	0	0
4134	Tekoči transferi v državni proračun	287	0	0
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	288	0	0
4136	Tekoči transferi v javne agencije	289	0	0
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	290	0	0
4140	Tekoči transferi mednarodnim institucijam	291	0	0

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
4141	Tekoči transferi tujim vladam in vladnim institucijam	292	0	0
4142	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam v tujini	293	0	0
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	294	0	0
42	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>	295	0	0
420	<b>NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV</b>	296	0	0
4200	Nakup zgradb in prostorov	297	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	298	0	0
4202	Nakup opreme	299	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	900	0	0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	902	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	903	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	904	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	905	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	906	0	0
43	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	907	0	0
431	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI</b>	908	0	0
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	909	0	0
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	910	0	0
4312	Investicijski transferi finančnim institucijam	911	0	0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	912	0	0
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	913	0	0
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	914	0	0
4316	Investicijski transferi v tujino	915	0	0
432	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM</b>	916	0	0
4320	Investicijski transferi občinam	917	0	0
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	918	0	0
4322	Investicijski transferi v državni proračun	919	0	0
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	920	0	0
450	<b>PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE</b>	921	0	0

### Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Takoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
4500	Plačila tradicionalnih lastnih sredstev v proračun Evropske unije	922	0	0
4501	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova davka na dodano vrednost	923	0	0
4502	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova bruto nacionalnega dohodka	924	0	0
4503	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravka v korist Združenega kraljestva	925	0	0
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist drugih držav	926	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	927	95	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	928	0	245
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	929	0	0
	Število mesecev poslovanja	930	12	12

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Cvetka Srebot

Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe



Ime uporabnika  
EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA

Sedež uporabnika:  
MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA

Šifra uporabnika:  
03220

Šifra dejavnosti:  
84.110

Matična številka:  
5883318001

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb  
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	301	0	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	302	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	303	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	304	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	305	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	306	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	307	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	308	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	309	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	310	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	311	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	312	0	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	313	0	0
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalških deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	314	0	0
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalških deležev v finančnih institucijah	315	0	0
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalških deležev v privatnih podjetjih	316	0	0
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalških deležev	317	0	0
7514	Prejeta vračila namenskega premoženja	318	0	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	319	0	0
753	Prejeta vračila danih posojil subjektom, vključenih v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	320	0	0
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	321	0	0
440	DANA POSOJILA	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb  
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
4401	Dana posojila javnim skladom	324	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	325	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	326	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	327	0	0
4405	Dana posojila občinam	328	0	0
4406	Dana posojila v tujino	329	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	330	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	331	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	332	0	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN NALOŽB	333	0	0
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	334	0	0
4411	Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah	335	0	0
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	336	0	0
4413	Skupna vlaganja (joint ventures)	337	0	0
4414	Povečanje kapitalskih deležev v tujino	338	0	0
4415	Povečanje drugih finančnih naložb	339	0	0
442	PORABA SREDSTEV KUPNIN IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	340	0	0
4420	Dana posojila iz sredstev kupnin	341	0	0
4421	Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	342	0	0
4422	Povečanje kapitalskih deležev države iz sredstev kupnin	343	0	0
443	POVEČANJE NAMENKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI IMAJO PREMOŽENJE V SVOJI LASTI	344	0	0
4430	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih	345	0	0
4431	Povečanje premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti	346	0	0
444	Dana posojila subjektom vključenim v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	347	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	348	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	349	0	0

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Cvetka Srebot

Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe

*Cvetka Srebot*



*mag. Miha Ješe*



Ime uporabnika  
EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA

Sedež uporabnika:  
MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA

Šifra uporabnika:  
03220

Šifra dejavnosti:  
84.110

Matična številka:  
5883318001

### Izkaz računa financiranja od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	351	0	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	352	0	0
5000	Najeti krediti pri Banki Slovenije	353	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	354	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	355	0	0
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	356	0	0
5004	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev na domačem trgu	357	0	0
501	ZADOLŽEVANJE V TUJINI	358	0	0
5010	Najeti krediti pri mednarodnih finančnih institucijah	359	0	0
5011	Najeti krediti pri tujih vladah	360	0	0
5012	Najeti krediti pri tujih poslovnih bankah in finančnih institucijah	361	0	0
5013	Najeti krediti pri drugih tujih kreditodajalcih	362	0	0
5014	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev	363	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	364	0	0
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	365	0	0
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije	366	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	367	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	368	0	0
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	369	0	0
5504	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu	370	0	0
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO	371	0	0
5510	Odplačila dolga mednarodnim finančnim institucijam	372	0	0
5511	Odplačila dolga tujim vladam	373	0	0
5512	Odplačila dolga tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	374	0	0
5513	Odplačila dolga drugim tujim kreditodajalcem	375	0	0
5514	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	376	0	0

Izkaz računa financiranja  
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	377	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	378	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	379	95	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	0	245

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Cvetka Srebot

Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe



Ime uporabnika  
EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA

Sedež uporabnika:  
MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA

Šifra uporabnika:  
03220

Šifra dejavnosti:  
84.110

Matična številka:  
5883318001

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov  
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	600	0	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	601	0	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	602	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	603	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	604	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	605	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	606	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	607	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	608	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	609	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	610	0	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	611	0	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	612	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	613	0	0
461	STROŠKI STORITEV	614	0	0
	F) STROŠKI DELA	615	0	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	616	0	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	617	0	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	618	0	0
462	G) AMORTIZACIJA	619	0	0
463	H) REZERVACIJE	620	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	621	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	622	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	623	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	624	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	625	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov  
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	626	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	627	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	628	0	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	629	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	630	0	0

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Cvetka Srebot

Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe



Ime uporabnika:  
**EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA**  
 Sedež uporabnika:  
**MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA**

Šifra uporabnika:  
**03220**  
 Šifra dejavnosti:  
**84.110**  
 Matična številka:  
**5883318001**

**Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev**

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12. +8-9)	ZNESEK - Previdnotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Previdnotenje zaradi oslabitve
	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3+4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

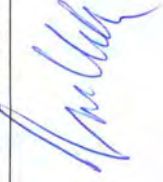
Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Cvetka Srebot



Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe



Ime uporabnika:  
EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA  
Sedež uporabnika:  
MESTNI TRG 15, 4220 ŠKOFJA LOKA

Šifra uporabnika:  
03220  
Šifra dejavnosti:  
84.110  
Matična številka:  
5883318001

### Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil	
	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe doma		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe v tujini		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Škofja Loka

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Cvetka Srebot

Odgovorna oseba

mag. Miha Ješe





# POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE ŠKOFJA LOKA ZA LETO 2017

## 1. UVOD IN RAZKRITJA

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljevanju: EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (v nadaljnjem besedilu: PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila (v nadaljnjem besedilu: UJP). Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je v UJP odprt zakladniški podračun občine (v nadaljnjem besedilu: ZP). Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

V skladu s Pravilnikom o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR (Ur.l. RS št. 120/07 in 104/2009) vodimo ločene poslovne knjige za upravljavca EZR Občine Škofja Loka. Računovodski izkazi za leto 2017 so izdani pod šifro proračunskega uporabnika 03220 in matično številko 5883318001.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;
- v tokovih pa se ne izkažejo:
  - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
  - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR.

## 2. OBRAZLOŽITEV DENARNIH TOKOV UPRAVLJANJA LIKVIDNOSTI SISTEMA EZRO

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31.12.2017 znaša 2.573.680,25 EUR.

Strukturo dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavlja naslednja tabela:

Dobroimetja pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje v EUR
Denar na računu EZRO	3.295,63
Nočni depoziti	2.570.384,62
<b>Skupaj</b>	<b>2.573.680,25</b>

Denarna sredstva EZRO so denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZRO in denarna sredstva ZP občine, zaradi česar je stanje denarnih sredstev v poslovni knjigi EZRO enako stanju denarnih sredstev na EZRO pri Banki Slovenije. Pri tem velja enačba:

Denarna sredstva v knjigi EZRO =  
= Stanje računov EZRO pri BS =  
= Stanje ZP +  $\Sigma$  stanj podračunov PU EZRO

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje naslednja tabela:

<b>Denarna sredstva (po podatkih UJP)</b>	<b>Stanje v EUR</b>
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	2.002.980,81
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	570.424,35
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	2.573.405,16
4. Zakladniški podračun občine	-2.570.109,53
<b>5. EZRO (5. = 3. + 4.)</b>	<b>3.295,63</b>

ZP nima zapadlih neplačanih terjatev in obveznosti.

Na dan 31.12.2017 upravljavec EZR Občine Škofja Loka izkazuje za 33,57 EUR kratkoročnih terjatev iz naslova obresti, od tega predstavljajo:

- terjatve za obresti na nočne depozite pri poslovnih bankah 33,57 EUR in
- terjatve za obresti na stanje EZRO pri BS 0,00 EUR.

Stanje kratkoročnih obveznosti zakladniškega podračuna do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2017 znaša 2.573.680,25 EUR. Sestavljeno je iz:

- stanja obveznosti za stanje navidezno deponiranih nočnih stanj podračunov PU Občine Škofja Loka v višini 2.573.405,16 EUR,
- stanja obveznosti za obresti na stanje podračunov PU EZR Občine Škofja Loka v višini 0,00 EUR in
- stanja obveznosti za letni obračun presežka (proračunu pripadajoči del) v višini 275,09 EUR.

### **3. OBRAZLOŽITEV DENARNIH TOKOV UPRAVLJANJA LIKVIDNOSTI SISTEMA EZRO**

Občina Škofja Loka je v letu 2017 na kontih skupine 7102 ustvarila 275,09 EUR prihodkov od obresti na nočne depozite in stanje EZRO pri BS.

V proračun Občine Škofja Loka je bil v letu 2017 nakazan presežek iz leta 2016 v višini 179,60 EUR.

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO prikazuje naslednja tabela:

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek v EUR
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)	275,09
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	-179,60
	<b>Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO</b>	<b>95,49</b>

Spremembo stanja denarnih sredstev po podračunih PU, ZP in EZRO predstavlja naslednja tabela:

Vrsta računa	Stanje na dan 31.12.2016 v EUR	Stanje na dan 31.12.2017 v EUR	Sprememba stanja v EUR denarnih sredstev
Podračuni PU	1.204.878,11	2.573.405,16	1.368.527,05
ZP	-1.203.166,41	-2.570.109,53	-1.366.943,12
EZRO	1.711,70	3.295,63	1.583,93

Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR.

Presežek iz navedenega upravljanja za leto 2017 znaša 95,49 EUR. Za leto 2016 pa je znašal 179,60 EUR.



Datum: 26.2.2018  
Številka: 4103-1/2018

## POSLOVNO POROČILO EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA 2017

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR (Uradni list RS, št. 120/2007), in v skladu z Zakonom o javnih financah je Občina Škofja Loka vpisana kot upravljavec EZR občine v Poslovni register Slovenije, s svojo matično in davčno številko.

V enotni zakladniški račun občine so vključeni podračuni enajstih krajevnih skupnosti in desetih zavodov, podračun Občine Škofja Loka (izvrševanje proračuna) ter podračuni javno finančnih prihodkov.

Poslovanje zakladnice v letu 2017 je obsegalo nočno deponiranje sredstev na podračunih pri Novi Ljubljanski banki d.d.

## RAČUNOVODSKE INFORMACIJE EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA 2017

Enotni zakladniški račun občine (v nadaljevanju: EZRO) je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov občine (v nadaljevanju: PU). PU imajo pri Upravi Republike Slovenije za javna plačila (v nadaljevanju: UJP) odprte podračune, preko katerih poteka informacijski tok. Sem sodi tudi podračun izvrševanja proračuna Občina Škofja Loka št. 01322 0100007116. Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZR je pri UJP odprt zakladniški podračun EZR Občina Škofja Loka št. 01322 7777000045. Podračuni PU imajo glede poslovanja podobne značilnosti kot transakcijski računi pri poslovnih bankah, na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme ter zakona, ki ureja plačilne storitve za proračunske uporabnike.

Poslovne knjige se vodijo v skladu s Pravilnikom o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa, ki sledi pravilom določenim v Pravilniku o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/2002).

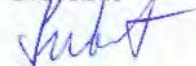
1. V izkazu prihodkov in odhodkov so prikazane: med prihodki prejete obresti za nočne depozite v znesku 275,09 EUR, med odhodki pa prenos presežka upravljanja poslovanja sistema EZR iz predhodnega leta v znesku 179,60 EUR. Izkaz prihodkov in odhodkov ima pozitiven rezultat v višini 95,49 EUR.
2. Presežek upravljanja tekočega leta je 95,49 EUR in predstavlja razliko med prejetimi obrestmi za nočne depozite in prenosom presežka upravljanja poslovanja sistema EZR v letu 2017 (razliko med prihodki in odhodki na podlagi denarnega toka). Predlagan je sklep razporeditve celotnega presežka v proračun Občine Škofja Loka v letu 2018.
3. V bilanci stanja so izkazana denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZRO in denarna sredstva zakladniškega podračuna občine. Sredstva so v obliki nočnih depozitov 2.570.384,62 EUR in na podračunu EZR 3.295,63 EUR.

### Stanje denarnih sredstev na podračunih na dan 31.12.2017

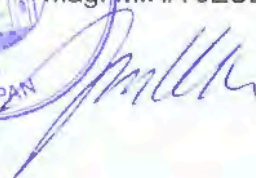
Številka podračuna	Šifra PU	Naziv podračuna	EUR
013220100007116	76228	OBČINA ŠKOFJA LOKA	1.723.789,26
013223000000111	86568	KS SV. LENART-LUŠA	1.170,35
013226030374492	37443	KIT ŠKOFJA LOKA	87.492,07
013226030379051	37907	LOŠKI MUZEJ ŠKOFJA LOKA	4.622,14
013226030642018	64203	VRTEC ŠKOFJA LOKA	1.382,29
013226030682758	68276	OSNOVNA ŠOLA ŠKOFJA LOKA-MESTO	43.341,04
013226030682855	68284	OSNOVNA ŠOLA CVETKA GOLARJA	18.798,04
013226030682952	68292	OŠ IVANA GROHARJA	61.110,18
013226030691876	69183	OSNOVNA ŠOLA JELA JANEŽIČA	38.360,85
013226030713313	71331	GLASBENA ŠOLA ŠKOFJA LOKA	69.127,32
013226030718260	71820	LJUDSKA UNIVERZA ŠKOFJA LOKA	210.542,96
013226030723110	72311	ZAVOD ZA ŠPORT ŠKOFJA LOKA	35.647,46
013226450850286	85022	KS BUKOVŠČICA	3.481,74
013226450850383	85030	KS GODEŠIČ	1.077,76
013226450850480	85049	KS LOG	3.422,53
013226450850577	85057	KS RETEČE - GORENJA VAS	10.857,97
013226450850674	85065	KS SV. DUH	19.284,76
013226450850771	85073	KS TRATA	30.142,41
013226450850965	85090	KS KAMNITNIK	164.975,64
013226450851062	85103	KS STARA LOKA-PODLUBNIK	37.294,17
013226450851159	85111	KS ZMINEC	2.213,12
013226450859889	85081	KS ŠKOFJA LOKA-MESTO	5.271,10
			2.573.405,16
013227777000045		ZAKL.PODR.EZR OBČINE ŠKOFJA LOKA	3.295,63

- V bilanci stanja so na kontu 1601 izkazane kratkoročne terjatve do Nove Ljubljanske banke d.d. v znesku 33,57 EUR. Nanašajo se na obresti za nočne depozite za december 2017. Na račun so bile nakazane v začetku januarja 2018.
- Neplačani odhodki na kontu 1805 znašajo 275,09 EUR in predstavljajo obveznosti do Občine Škofja Loka iz naslova presežka upravljanja, ki zapadejo v plačilo v letu 2018.
- Izkazane obveznosti na kontu 2450 v znesku 275,09 EUR se nanašajo na obveznosti do Občine Škofja Loka iz naslova obresti nočnih depozitov za december 2016 v znesku 10,34 EUR in presežka upravljanja 264,75 EUR, ki je že prihodek leta 2017. Za znesek 275,09 EUR je predlagan sklep št. 4103-1/2018 na podlagi katerega bo presežek upravljanja nakazan v proračun Občine Škofja Loka do 15.3.2018.
- Obveznosti na kontu 2451 v znesku 2.573.405,16 EUR se nanašajo na obveznosti do proračunskih uporabnikov iz naslova denarnih sredstev na podračunih PU.
- Neplačani prihodki na kontu 2816 znašajo 33,57 EUR in predstavljajo terjatev za obresti nočnih depozitov za mesec december 2017, ki zapadejo v plačilo v januarju 2018.
- Vir na kontu 9009 v znesku 275,09 eur se nanaša na nerazporejeni presežek.
- Na kontu 9907 v breme in 9997 v dobro je evidenčni promet nočnega deponiranja in vračil denarnih sredstev.
- Znesek rezerve tekočega leta je 0 EUR na podlagi 3. točke 4. člena Pravilnika o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa, ker Občina Škofja Loka kot upravljavec sredstev sistema EZRO nima certifikata usposobljenosti za upravljanje sistema EZR.
- Priložena sta obračun presežka upravljanja in predlog sklepa o prenosu presežka.

Pripravila:  
C. Srebot




Župan:  
mag. MIHA JEŠE



Pravilnika o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa

PRILOGA 1

Šifra upravitelja sredstev sistema EZR\*

03220

Ime uporabnika: EZR OBČINA ŠKOFJA LOKA

OBRAČUN PRESEŽKA UPRAVLJANJA		Znesek EUR
za obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017		
1.	Rezerva preteklega obdobja	0,00
2.	Presežek upravljanja preteklega obdobja ( 2.1. - 2.2. - 2.3. )	275,09
	2.1. Prejete obresti	275,09
	2.2. Plačane obresti	0,00
	2.3. Plačani stroški upravljanja sistema EZR	0,00
3.	Osnova za razporeditev presežka upravljanja ( 1 + 2 )	275,09

PREDLOG RAZPOREDITVE PRESEŽKA UPRAVLJANJA		Znesek EUR
za obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017		
1.	Osnova za razporeditev presežka upravljanja ( 3. predhodne tabele )	275,09
2.	Naložbe upravitelja sredstev sistema EZR ( 2.1. + 2.2. + 2.3. )	2.573.680,25
	2.1. Glavnice depozitov	2.573.680,25
	2.2. Glavnice posojil	0,00
	2.3. Glavnice začasnih odkupov kratkoročnih državnih vrednostnih papirjev	0,00
3.	1 % naložb upravitelja sredstev sistema EZR ( 1 + 2 )	25.736,80
4.	Minimalni znesek rezerve tekočega leta ( 4.1 / 4.2 )	22,92
	4.1. Osnova za razporeditev presežka upravljanja ( 3. predhodne tabele )	275,09
	4.2. Število mesecev**	12
5.	Predlog rezerve tekočega leta (zaokroženo navzgor na 10 EUR)	0,00
6.	predlog proračunu pripadajočega dela presežka ( 5. - 1. )	275,09

\* Iz seznama šifer upraviteljev sredstev sistema EZR iz registra proračunskih uporabnikov

\*\* Število mesecev iz 3. člena pravilnika

Kraj, Škofja Loka

Datum, 26.2.2018

Upravitelj sredstev sistema EZR  
Župan mag. Miha Ješe



*Handwritten signature*

*Handwritten signature of Miha Ješe*



OBČINA ŠKOFJA LOKA

Oddelek za proračun in finance

Mestni trg 15, 4220 Škofja Loka ♦

Datum: 26.2.2018

Številka: 4103-1/2018

Na podlagi 69. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/1999) in 5. člena Pravilnika o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/2007), župan Občine Škofja Loka sprejme

### SKLEP

Prenese se presežek upravljanja v znesku 275,09 EUR iz zakladniškega podračuna EZR občine št. 01322-7777000045 na podračun Občine Škofja Loka št. 01322-0100007116 do dne 15.3.2018.

Na nalogu se vpiše sklic v breme 58 03220-4050002-77002017 in sklic v dobro 58 76228-7102003-00002017.

Župan:  
Mag. MIHA JEŠE

