KRAJEVNA SKUPNOST GABROVKA
Gabrovka 23, 1274 GABROVKA

Šifra PU: 81809
MS: 5027012000
DŠ: 51781609 01

Signature Not Verified
Digitally signed by PORTAL AJPES
Date: 2017.02.20 08:17:22 +01:00
Reason: Podpis podatkov iz portala AJPES
Location: Ljubljana

Litija, dne 13. 2. 2017

POSLOVNO IN RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2016
s pojasnili k računovodskim izkazom

1. POSLOVNO POROČILO KS GABROVKA ZA LETO 2016

Poslovno poročilo o delu KS Gabrovka za leto 2016 zajema podatke poslovanja za čas od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.

Svet KS se je v minulem letu sestal na 7 rednih sejah.
Na vseh sejah je bila prisotna večina članov, tako da so seje lahko potekale po začrtanem dnevnem redu.

Glavne dejavnosti KS v letu 2016 so bile:
- vzdrževanje javnih poti,
- čiščenje prepustov na JP,
- urejanje pokopališča ter pogrebna dejavnost,
- najemne pogodbe,
- pozivanje neplačnikov k plačilu obveznosti,
- aktivnosti v sodelovanju z Občino Litija za sanacijo stavbe zdravstvenega doma ter pričetek adaptacije stavbe za potrebe vrtca,
- problematika pitne vode,
- aktivnosti pri dogovarjanju z občino in Pošto Slovenije o njihovi nameri za zaprtje poslovalnice v Gabrovki, zbiranje peticije,
- organizacija prireditve in obdaritve otrok za dedka Mraza,
- sodelovanje z občino glede prestavitve lokacije knjižnice v poslovno stavbo pošte,
- problematika odškodnine za poškodovane ceste po postavitvi daljnovoda DV 2 *x* 400 kV *Beričevo* – Krško,
- aktivno sodelovanje z društvi in ustanovami.

V KS je še mnogo javnih poti, ki so v makadamski izvedbi. Največ sredstev je bilo namenjenih vzdrževanju le teh. Krajani so imeli možnost, da z vlogo zaprosijo za posipanje oz. urejanje cest. Na javne poti v KS je bil napeljan pesek ter bil poravnan na vozne površine. Sanirane so bile tudi nekatere brežine ob javnih poteh.

Z Občino Litija smo sodelovali pri pripravi in pobudah za dopolnitev DRPO Litija.

Skozi vse leto smo preko pogrebnega odbora skrbeli za urejenost pokopališča in za dostojne pokope pokojnikov. Najemnikom grobov so bile poslane nove najemne pogodbe.

Kot vsako leto je KS sodelovala pri organizaciji prireditev. Sodelovanje z društvi in ustanovami v kraju je bilo uspešno. Z donacijami je KS v decembru organizirala prireditev z novoletno obdaritvijo otrok t.i. »prihodu dedka Mraza«. Obdarili smo otroke v starosti od 1 do 7 let.

Zbor krajanov je bil organiziran in izveden 2. 4. 2016.
Vse leto smo dobro sodelovali tudi z vsemi službami na Občini Litija.

Na 12. seji 17. 5. 2016 je Ljudmila Pavlin odstopila kot predsednica KS. Za predsednika je bil izvoljen dotedanji podpredsednik KS Uroš Resnik.

Predsednik sveta KS
Uroš Resnik

2. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2016 IN POJASNILA K IZKAZOM

I. BILANCA STANJA

Bilanca stanja KS Gabrovka izkazuje vsa sredstva in njihove vire po stanju na dan 31. 12. 2016.

DOLGOROČNA SREDSTVA:

Med dolgoročnimi sredstvi so evidentirana naslednja OS:

opis	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
Poslovilna vežica Gabrovka	96.098,40	68.360,16	27.738,24
Montažna avtobusna postaja	1.043,23	430,32	612,91
Črpališče Bistrica - VO Brezovo	1.134,27	87,91	1.046,36
oporni zid ob pokopališču Gabrovka	8.787,11	351,48	8.435,63
Skupaj gradbeni objekti:	**107.063,01**	**69.229,87**	**37.833,14**
Oprema	**5.859,03**	**4.484,06**	**1.374,97**
Droben inventar	**61,00**	**61,00**	**0**
Skupaj vsa OS:	**112.983,04**	**73.774,93**	**39.208,11**

Vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v letu 2016 ni bilo.

Amortizacija osnovnih sredstev se obračunava po enakomerni časovni metodi. Za leto 2016 je bila obračunana v višini 3.378,19 eur in je v celoti bremenila splošni sklad. Za obračun so bile uporabljene stopnje iz Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. l. RS, št. 45/05 do 100/15).
Stopnja iztrošenosti znaša pri gradbenih objektih 65 %, pri opremi 77 %.

KRATKOROČNA SREDSTVA:
Stanje denarnih sredstev na dan 31. 12. 2016 znaša 26.434,79 eur, od tega:
- ⇨ na TRR KS Gabrovka št. 01260-6450818016 po izpisku št. 115 z dne 30. 12. 2016: **14.011,25 EUR**,
- ⇨ na TRR Vodovodni odbor Brezovo št. 01260-6000000719 po bančnem izpisku št. 84 z dne 29. 12. 2016: **12.423,54 EUR**.

Gotovine v blagajni KS Gabrovka nima, v letu 2016 tudi ni poslovala z gotovino.

Odprte kratkoročne terjatve znašajo 9.728,19 eur, in sicer:
- Sk. 12 kupci: skupaj 9.717,25 EUR:
  - grobnina od leta 2011 do 2016 – 6.576,64 EUR,
  - pogrebne storitve – 124,93 EUR,
  - vodarina KS od leta 2012 do 2013 – 976,98 EUR. Od leta 2014 je vodovod Gabrovka v upravljanju JP KSP Litija.
  - vodarina VO Brezovo – 2.038,70 EUR.
- Sk. 17 Terjatve za vstopni DDV, ki se bo odbijal v 1. trimesečju 2017, znašajo 10,94 EUR.

Odprte terjatve do pravnih oseb so bile usklajene z IOP obrazci. Za terjatve do fizičnih oseb, ki kljub zapadlosti niso bile poravnane, so bili poslani opomini. V letu 2016 je bilo izdanih 548 računov za grobnino, vodarino Brezovo in pogrebne storitve.

Neplačani odhodki v sk. 18 po računih iz leta 2016 znašajo 1.882,15 eur.

OBVEZNOSTI IN VIRI SREDSTEV:

Odprte kratkoročne obveznosti znašajo 3.643,01 eur, in sicer:

- Sk. 22 dobavitelji za račune iz leta 2016: 797,17 EUR,
- Sk. 23 druge kratkoročne obveznosti 2.844,76 EUR, od tega:
    - obveznosti za DDV po obračunu 1.687,76 EUR,
    - obv. do društev in do FO po podjemnih pogodbah 1.157,00 EUR.
- Sk. 24 uporabniki EKN: 1,08 EUR (UJP provizija plačilnega prometa).

Obveznosti niso sporne, poravnane so bile v začetku leta 2017, ko so zapadle v plačilo. Največja posamična obveznost je do društva KUD Frana Levstika za sodelovanje na priedtvi z otroke 350,00 eur.

Neplačani prihodki (sk. 28) za zgoraj navedene odprte terjatve brez DDV znašajo 8.294,40 eur.

Splošni sklad KS Gabrovka znaša 65.315,83 eur, od tega:
- splošni sklad za osnovna sredstva 39.208,11 EUR in je enak njihovi neodpisani vrednosti v aktivi,
- presežek prihodkov za prenos v naslednje leto 26.107,72 EUR.

Skupna aktiva oz. pasiva znaša 77.253,24 EUR, kar je za 3.507,49 EUR oz. 5 % več kot v preteklem letu.

II. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki in odhodki se izkazujejo po načelu denarnega toka.

Skupni prihodki KS Gabrovka so v letu 2016 znašali **35.623,58 eur,** to je za 3 % več kot leta 2015:

	leto 2015	leto 2016
KS Gabrovka	30.107,83	30.877,26
Vodovodni odbor Brezovo	4.446,49	4.746,32
Skupaj:	34.554,32	35.623,58

Pregled prihodkov po ekonomskih kategorijah je prikazan v spodnji tabeli:

konto	namen	realizacija 2015	realizacija 2016	% 16/15
7102	pozitivne obresti na stanje EZR	25,00	0	/
7103	Prihodki od najemnin in grobnin	6.827,25	9.706,87	142
7130	Prihodki od prod.stor.- voda, pogrebne stor.	6.858,06	5.777,90	84
7141	Drugi izredni nedavčni prihodki	4,44	0	/
730	Prejete donacije	2.079,56	450,00	22
7401	Prejeta sredstva iz proračuna Občine Litija	18.760,01	19.688,81	105
	- za vzdrževanje javnih poti	*11.715,39*	*13.137,20*	*112*
	- za funkcionalne izdatke	*7.044,62*	*6.551,61*	*93*
	SKUPAJ PRIHODKI:	34.554,32	35.623,58	103

Večja odstopanja glede na realizacijo preteklega leta so pri najemninah, ker so bili računi za grobove za leto 2015 izdani decembra z rokom plačila v januarju 2016.

Skupni odhodki so v letu 2016 znašali **27.866,26 eur**, to je za 24 % manj kot leta 2015:

	leto 2015	leto 2016
KS Gabrovka	3.273,79	25.551,26
Vodovodni odbor Brezovo	33.345,55	2.315,00
Skupaj:	36.619,34	27.866,26

Pregled odhodkov po posameznih ekonomskih kategorijah je prikazan v spodnji tabeli:

konto	namen	realizacija 2015	realizacija 2016	% 16/15
4020	pisarniški in splošni material	2.634,28	6.572,02	249

4021	drobni inventar ter druge posebne storitve	590,28	998,36	169
4022	energija, voda, komunalne stor.	5.469,62	4.419,65	81
4023-4	izdatki za prevoz oz. službena potovanja	15,55	0	/
4025	tekoče vzdrževanje	13.479,03	11.060,71	82
4026	najem. in zakupnine	74,52	74,52	100
4029	drugi operativni odhodki	4.898,96	4.741,00	97
	Skupaj tekoči odhodki:	**27.162,24**	**27.866,26**	**103**
41	**Tekoči transferi**	**600,00**	**0**	/
420	**Investicijski odhodki**	**8.857,10**	**0**	/
	SKUPAJ ODHODKI:	36.619,34	27.866,26	76

Večja odstopanja glede na realizacijo preteklega leta so na kontih 4020 in 4021, saj so v letu 2016 zapadli v plačilo tudi nekateri računi iz leta 2015, nabavljena pa je bila tudi večja količine vode v plastenkah Simpl.

Pregled prihodkov in odhodkov leta 2016 po funkcionalni klasifikaciji je prikazan v naslednji tabeli:

SN	POSTAVKA FIN.NAČRTA	SALDO 1.1.2016	PRIHODKI 2016	ODHODKI 2016	RAZLIKA L. 2016	SALDO 31.12.2016
603 0601	POSLOVANJE KS	17.283,21	6.621,61	4.132,63	2.488,98	19.772,19
603 0701	GASILSTVO	-3.000,00	0	0	0	-3.000,00
603 1301	OBČINSKE CESTE	43,96	13.137,20	13.172,35	-35,15	8,81
603 1401	PRIREDITVE	-5.071,00	0	0	0	-5.071,00
603 1601	VODOVOD GABROVKA	7.268,15	0	0	0	7.268,15
603 1501	VODOVOD VODICE	-8.164,98	0	0	0	-8.164,98
603 1604	POKOPALIŠČE	4.090,59	10.668,45	6.160,15	4.508,30	8.598,89
603 1803	NOVOLETNA OBDARITEV OTROK	-4.483,36	450,00	2.086,13	-1.636,13	-6.119,49
	KS GABROVKA SKUPAJ:	7.966,57	30.877,26	25.551,26	5.326,00	13.292,57
6031605	VODOVODNI ODBOR BREZOVO	10.383,83	4.746,32	2.315,00	2.431,32	12.815,15
	SKUPAJ:	18.350,40	35.623,58	27.866,26	7.757,32	26.107,72

Obrazložitev po namenih porabe:

1.)	603 0601	POSLOVANJE KS	Prihodki 6.621,61	Odhodki 4.132,63

Prihodki za funkcionalno poslovanje KS Gabrovka so znašali 6.621,61 eur, od tega:

- prihodki od najemnine KGZS 70,00 eur,
- prihodki iz proračuna Občine Litija po pogodbi za funkcionalno poslovanje 6.551,61 eur.

Odhodki za tekoče poslovanje KS Gabrovka so znašali 4.132,63 eur, in sicer:

Pisarniški in drug splošni material in storitve ter reprezentanca	2.308,78
Električna energija, poštnina	266,26
Zakup domene gabrovka.si	74,52
Plačila po podjemni pogodbi za tajniška dela – bruto	1.478,13
Plačilo stroškov plačilnega prometa UJP	4,94

2.)	603 1301	OBČINSKE CESTE	Prihodki 13.137,20	Odhodki 13.172,35

Iz proračuna Občine Litija je bilo skladno s pogodbo nakazano 13.137,20 eur sredstev za vzdrževanje javnih poti in lokalnih cest v KS Gabrovka, to je v višini plačane realizacije za ta namen. Sredstva so bila porabljena namensko za vzdrževanje javnih poti. Nadzor nad izvedbo del je opravila Občina Litija.

3.)	603 1501-1601	VODOVOD GABROVKA, VODICE	Prihodki 0	Odhodki 0

Po prenosu vodovnega sistema Gabrovka in Vodice v upravljanje JP KSP Litija, ki je bil izveden 31. 1. 2014, KS Gabrovka ni imela več stroškov z vodovodom. Plačilo odprtih starih terjatev ni bilo, še vedno pa je odprtih terjatev za 976,98 eur.

4.)	603 1604	POKOPALIŠČE	Prihodki 10.668,45	Odhodki 6.160,15

Prihodki od najemnin za grobove so znašali 9.636,87 eur, prihodki od pogrebnih storitev pa 1.031,58 eur. Zaradi neplačevanja so bili dolžnikom v letu 2016 izdani opomini.

Odhodki v zvezi s pokopališčem so v letu 2016 znašali 6.160,15 eur, in sicer za:

Splošni material – kuverte, kopiranje, boom efekt ipd.	165,36
Električna energija, komunalne storitve, poštnina	3.000,74
Stroški tekočega vzdrževanja	282,00
Plačilo po podjemnih pogodbah - bruto	2.712,05

5.)	603 1803	NOVOLETNA OBDARITEV OTROK	Prihodki 450,00	Odhodki 2.086,13

Za decembrske prireditve in obdaritve otrok je KS Gabrovka pridobila 450,00 eur prihodkov od donacij pravnih in fizičnih oseb.
Za nakup daril ter izvedbo otroške predstave je bilo porabljenih 2.086,13 eur.

6.)	603 1605	VODOVODNI ODBOR BREZOVO	Prihodki 4.746,32	Odhodki 2.315,00

Vodovodni odbor Brezovo posluje preko svojega TRR v okviru KS Gabrovka kot pravne osebe. V poslovnih knjigah so prihodki in odhodki VO Brezovo evidentirani na ločenem stroškovnem mestu in stroškovnem nosilcu. Prihodki VO Brezovo (vodarina) so znašali 4.746,32 eur.

Skupni odhodki VO Brezovo so znašali 2.315,00 eur, namenjeni so bili za:

Splošni material – plovni ventil	108,11
Laborat. analize pitne vode	508,36
Električna energija	1.152,65
Plačilo stroškov plačilnega prometa UJP	0,58
Drugi odhodki – prenakazilo vodnega povračila 2015	545,30
Skupaj:	2.315,00

Skupni rezultat poslovanja KS Gabrovka v letu 2016 je presežek prihodkov v znesku **7.757,32 EUR**, ki je nastal zaradi računovodskega načela plačane realizacije.

POVZETEK REZULTATA POSLOVANJA:

	KS Gabrovka	VO Brezovo	SKUPAJ
Stanje sredstev na računu 1. 1. 2016	7.966,57	10.383,83	18.350,40
Presežek prihodkov v letu 2016	5.326,00	2.431,32	7.757,32
Stanje sredstev na računu za prenos v naslednje leto	13.292,57	12.815,15	26.107,72

KS Gabrovka je zavezanka za DDV za svojo obdavčljivo dejavnost, za katero vodi ločeno knjigovodstvo, z obveznostjo trimesečnega poročanja. KS Gabrovka ne zaposluje delavcev in ni zavezanka za davek od dohodkov pravnih oseb.

Računovodska in finančna opravila se skladno s Statutom Občine Litija od 1. 1. 2012 opravljajo v računovodstvu Občine Litija.

Pojasnila pripravil:
Gašper Simončič

OBČINA LITIJA KRAJEVNA SKUPNOST GABROVKA 2

Predsednik sveta KS Gabrovka:
Uroš Resnik