

EZR RIBNICA NA POHORJU
ENOTNI ZAKLADNIŠKI RAČUN
OBČINE RIBNICA NA POHORJU
Ribnica na Pohorju 1

2364 RIBNICA NA POHORJU

Datum: 30.01.2024

AJPES MARIBOR
SVETOZAREVSKA 9

2000 MARIBOR

Zadeva: Računovodsko pojasnilo k zaključnemu računu za leto 2023

V skladu z zakonom o računovodstvu, zakonom o javnih financah in navodilih Ministrstva in Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09) smo izdelali zaključni račun EZR Občine Ribnica na Pohorju.

- 1. BILANCA STANJA** ima zajete postavke stanj na aktivni in pasivni strani po stanju na dan 31.12.2023 v skupni višini 260.941,00 €

Na aktivni izkazujemo:

AOP 014 v skupni višini 259.237,46 € zajema stanja EZR na dan 31.12.2023 za Občino Ribnica na Pohorju v višini 208.165,72 €, za osnovno šolo Ribnica na Pohorju v višini 51.055,55 € in znesek presežka prihodkov nad odhodki v višini 16,19 €.

AOP 019 izkazuje terjatve za obresti do Banke Slovenije na dan 31.12.2023 v višini 843,72 € in so bile plačane 03.01.2024.

AOP 021 izkazujemo neplačane odhodke na dan 31.12.2023 za obveznosti v skupni višini 859,82 €, za neplačane odhodke za obresti do Osnovne šole Ribnica na Pohorju v višini 161,06 €, za neplačane odhodke za obresti do Občine Ribnica na Pohorju v višini 681,77 € in neplačane odhodke presežka prihodkov nad odhodki EZR računa v višini 16,19 €.

Na pasivi izkazujemo:

AOP 039 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 260.080,29 €. Saldo je sestavljen iz kratkoročnih obveznosti do Osnovne šole v višini 51.055,55 €, do Občine Ribnica na Pohorju v višini 208.165,72 €, obveznost za plačilo obresti za mesec december v višini 842,83 € do Osnovne šole Ribnica na Pohorju in Občine Ribnica na Pohorju ter presežek prihodkov nad odhodki računa EZR v višini 16,19 €.

AOP 042 izkazuje neplačane prihodke za obresti za mesec december v višini 843,72 €, obresti so bile poplačane dne 03.01.2024.

AOP 045 izkazuje stanje presežka prihodkov nad odhodki EZR računa v višini 16,19 €

- 2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV** drugih uporabnikov zajema postavke uspešnosti za obdobje 01.01.2023-31.12.2023. V letu 2022 so izkazani prihodki in odhodki na enotnem zakladniškem podračunu.

V letu 2023 je Občina prejela 10.478,90 € prihodkov od obresti in imela 10.462,71 € odhodkov za obresti. Iz tega sledi, da je občina Ribnica na Pohorju v letu 2023 imela 16,19 € presežka prihodkov na odhodki.

Občina Ribnica na Pohorju nima sklenjene pogodbe za vezavo v nočni depozit.

3. V ostalih izkazih ne beležimo prometa in Vam jih prilagamo neizpolnjene.

Vse postavke po skupinah prihodkov in odhodkov so analitično razvidne iz analitične bilance in konto kartic za leto 2023.

Pripravila: Irena Oder

Župan
Srečko GEČ

