

STANOVANJSKI SKLAD

Mestne občine Nova Gorica – javni sklad
Trg Edvarda Kardelja 1
SI – 5000 Nova Gorica

Tel: +386 5 335 0191

E – pošta: stanovanjski.sklad@nova-gorica.si

Spletna stran: www.stanovanjskisklad-ng.si

Letno poročilo Stanovanjskega sklada Mestne občine Nova Gorica za leto 2021

Februar 2022





Kazalo vsebine

1. POSLOVNO POROČILO	2
1.1. UVODNA POJASNILA	2
1.1.1. Osnovni podatki	2
1.1.2. Delovanje in organizacija SS MONG	3
1.1.3. Priprava letnega poročila	3
1.1.4. Ključni dogodki v letu 2021	4
1.2. POROČILO O DOSEGANJU CILJEV	5
1.2.1. Investicijsko vzdrževanje v letu 2021	5
1.2.2. Nakup in odprodaja stanovanj oziroma nepremičnin	6
1.2.3. Gradnja stanovanj	6
1.2.4. Oskrbovana stanovanja	7
1.2.5. Ostali dogodki v letu 2021	8
1.2.6. Sprememba zakonodaje	9
1.2.7. Subvencioniranje najemnine	9
1.3. POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA	10
2. RAČUNOVODSKO POROČILO 2021	13
2.1. BILANCA STANJA	13
2.1.1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	13
2.1.2. Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev	16
2.1.3. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev	17
2.1.4. Lastni viri in dolgoročne obveznosti	18
2.2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	19
2.2.1. Prihodki	19
2.2.2. Odhodki	21
2.2.2.1. Tekoči odhodki	21
2.2.2.2. Tekoči transferi	24
2.2.2.3. Investicijski odhodki	24
2.2.3. Izkaz računa financiranja	26
3. PRILOGE	26
3.1. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	26
3.2. Priloge k bilanci stanja in k izkazu prihodkov in odhodkov	26



1. POSLOVNO POROČILO

1.1. UVODNA POJASNILA

1.1.1. Osnovni podatki

Stanovanjski sklad Mestne občine Nova Gorica (v nadaljevanju SS MONG) je osrednja neprofitna lokalna institucija, ki je zadolžena za izvajanje oziroma uresničevanje stanovanjske politike v Mestni občini Nova Gorica, s temeljno zadolžitvijo izvajati lokalni stanovanjski program ter vse upravne naloge in postopke, na stanovanjskem področju iz pristojnosti Mestne občine Nova Gorica.

Popolni naziv sklada: Stanovanjski sklad Mestne občine Nova Gorica - javni sklad

Kratki naziv sklada: SS MONG¹

Sedež sklada: Trg Edvarda Kardelja 1, SI-5000 Nova Gorica

Telefon: +386 5 3350 191

E-pošta: info@ssmong.si

Spletna stran: <https://ssmong.si/>

ID za DDV: SI 24822868

Matična številka: 5921279000

TRR pri Banki Slovenije: namenska sredstva: 01284 - 6520972769
sredstva za delo: 01284 - 6959448271
rezervni sklad: 01284 - 6000000028

Namensko premoženje: 17.536.349,83 € na dan: 31.12.2021

Direktor: Matjaž Kompara do 30.9.2021
Peter Jan od 1.12.2021

Predsednica NS: Erika Lojk

Namestnik predsednice NS: Dušan Bizjak

Člani: Aleš Velikonja
Marko Mikulin
Matjaž Beltram

¹ Na podlagi 57. člena Zakona o javnih skladih (Uradni list RS, št. 22/00 in 11. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradno glasilo, št. 6/95 in 5/96) je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica 26. septembra 2001 sprejel sklep o ustanovitvi Stanovanjskega sklada Mestne občine Nova Gorica (Uradno glasilo: Mestne občine Nova Gorica, občine Šempeter – Vrtojba, št. 21/2001, 4. oktober 2001).



1.1.2. Delovanje in organizacija SS MONG

Stanovanjski sklad Mestne občine Nova Gorica (SS MONG) je bil ustanovljen septembra 2001, kot neprofitna organizacija in je vpisan v register neprofitnih stanovanjskih organizacij kot osrednja občinska institucija za izvajanje stanovanjske politike na lokalni ravni. SS MONG skrbi za izvajanje lokalnega oziroma občinskega stanovanjskega programa; od financiranja izgradnje stanovanj in stanovanjskih hiš, do spodbujanja prenove in vzdrževanja stanovanj in stanovanjskih hiš na območju MONG. Sklad je pravna oseba javnega prava, s pravicami, obveznostmi in odgovornostmi, ki jih določajo Zakon o javnih skladih (Uradni list RS, št. 77/08), Stanovanjski zakon (Uradni list RS, št. 69/03 in 57/08), Statut Mestne občine Nova Gorica (Uradne objave, št. 6/02 in nasl.) in drugi predpisi.

Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Stanovanjskega sklada MONG določa 8 delovnih mest. Na dan 31.12.2021 je bilo na Stanovanjskem skladu MONG na delovnih mestih zaposlenih 7 uslužbencev in sicer 6 za nedoločen čas iz plačne skupine I in plačne skupine J ter 1 delovno mesto za določen čas iz plačne skupine B.



V letu 2021 je SS MONG izvedel razpis za novega direktorja. Dosedanjemu direktorju, g. Matjažu Kompari, se je odpovedni rok po pogodbi o zaposlitvi iztekel 30.9.2021. Na razpis za novega direktorja sklada se je prijavilo osem kandidatov, med katerimi je bil izbran g. Peter Jan. Funkcijo je nastopil dne 1.12.2021. Med 1.10.2021 in 30.11.2022 je funkcijo vršilke dolžnosti direktorja opravljala predsednica Nadzornega sveta, ga. Erika Lojk.

1.1.3. Priprava letnega poročila

SS MONG je oseba javnega prava, ki vodi vse poslovne knjige kot drugi posredni proračunski uporabniki, v skladu z Zakonom o računovodstvu, ZJF in z drugimi računovodskimi predpisi, ki jih izda minister pristojen za finance ter z veljavnimi računovodskimi standardi.

Letno poročilo je sestavljeno iz poslovnega poročila, ki vsebuje poročilo o realizaciji finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih ter rezultatih v letu 2021 ter ocene gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti in računovodskega poročila, ki obsega bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pripadajoče preglede in pojasnila k izkazu.

Inventurni elaborat in zapisnik inventurne komisije sta sestavni del računovodskega poročila. Pri sestavi računovodskih izkazov je upoštevano načelo denarnega toka. Vsi prejemi in izdatki izhajajo iz javne službe stanovanjskega sklada. Vrednosti v poročilu so izkazane v evrih brez decimalk, zato obstaja možnost, da se vsi seštevki ne ujemajo oz. lahko prihaja do manjših odstopanj.



Letno poročilo je sestavljeno na podlagi naslednjih predpisov in navodil:

- Zakona o javnih financah;
- Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna;
- Zakona o računovodstvu;
- Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava;
- Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava ter
- Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge pravne osebe javnega prava.

1.1.4. Ključni dogodki v letu 2021

Januar 2021	<i>Objava javnega povabila za nakup stanovanj</i>
Februar 2021	<i>Rušitev večstanovanjske stavbe »Streliška 10«</i>
Marec 2021	<i>Prenos zemljišča in dela večstanovanjske stavbe »Erjavčeva 39« na MONG. Sprejem dopolnjenega Odloka o ustanovitvi Sklada.</i>
April 2021	<i>Dokončanje energetske sanacije stavbe »Ozeljan 2«. Oddaja vloge za gradbeno dovoljenje »Streliška 10«. Sprejem letnega poročila za 2020 in sprejem Poslovno finančnega načrta za 2021 (Mestni svet).</i>
Junij 2021	<i>Sprejem sprememb Spremembe in dopolnitve Splošnih pogojev poslovanja Sklada. Objava razpisa za subvencioniranje obrestne mere in stroškov kreditov.</i>
Julij 2021	<i>Sprejeta sprememba SZ-1E (povišanje vrednosti točke za izračun najemnine).</i>
September 2021	<i>Objava javnega povabila za rentni odkup. Sprejem dopolnjenega Odloka o ustanovitvi Sklada.</i>
Oktober 2021	<i>Imenovanje vršilke dolžnosti direktorja Sklada.</i>
November 2021	<i>Izbor in imenovanje novega direktorja.</i>
December 2021	<i>Nastop novega direktorja.</i>
December 2021	<i>Zaključek rentnega odkupa in za subvencioniranje obrestne mere.</i>



1.2. POROČILO O DOSEGANJU CILJEV

1.2.1. Investicijsko vzdrževanje v letu 2021

Stanovanjski sklad je imel konec leta 2021 v lasti 374 stanovanjskih enot. Povprečna starost teh stanovanj glede na leto izgradnje je 42 let. Najstarejša zgradba v kateri imamo stanovanja je bila zgrajena 1880 najmlajša leta 2013. Stanje posameznih stanovanj je dokaj različno in je v veliki meri odvisno od same zgradbe v kateri se stanovanje nahaja.

V letu 2021 so se izvajali posegi v tiste stanovanjske enote, ki so bile najbolj potrebne obnove. V večini primerov se te enote nahajajo v starejših objektih. Za vse posege v povezavi s tekočim in investicijskim vzdrževanjem smo v letu 2021 porabili 115.478 €.

Od tega so bili stroški po posameznih vsebinah naslednji:

- celovita obnova stanovanj: 87.620 €
- obnova kopalnic: 17.470 €
- zamenjava oken: 4.486 €
- zamenjava notranjih in zunanjih vrat: 5.902€

Poleg navedenih vzdrževalnih del smo v letu 2021 izvedli tudi vzdrževalne posege na skupnih delih stavb. Preko upravnikov stavb smo iz rezervnega sklada porabili še 52.059 €.

Kot poseben primer, ki se nanaša na investicijsko vzdrževanje, je potrebno navesti zaključek energetske sanacije objekta »Ozeljan 2«.

Še vedno ostaja dejstvo tudi, da se naši objekti soočajo z velikim problemom pravilnega ogrevanja in prezračevanja posameznih stanovanjskih enot. Neosveščenost uporabnikov, da je potrebno kljub neobičajno visokim temperaturam okolice, v stanovanjih v času kurilne sezone vzdrževati ustrezne temperature ter nepravilna uporaba prezračevalnih sistemov so pokazali, da imamo v naših stanovanjih veliko prisotnost vlage in s tem posledično zdravju škodljive plesni, ki v določenih primerih pušča že mehanske poškodbe. Z vidika zdravja stanovalcev bo tudi v bodoče sanacije takšnih objektov nujno nadaljevati ter poostriti pogoje uporabe stanovanj. Veliko pozornost bo potrebno nameniti ogrevalnim sistemom in pravilni uporabi prezračevalnih sistemov.

Veliko najemnikov Sklada ima vgrajene individualne sisteme ogrevanja, ki jih ni mogoče imeti stalno pod nadzorom. Samo na področju mesta Nova Gorica (pošta 5000) kjer imamo 280 stanovanj, imamo še vedno 86 stanovanjskih enot, ki niso priključena na zemeljski plin ali toplovod ter se najemniki ogrevajo z individualnimi rešitvami.



1.2.2. Nakup in odprodaja stanovanj oziroma nepremičnin

Nakup stanovanj in ostalih nepremičnin

V letu 2021 SS MONG ni kupil nobene stanovanjske enote.

V juniju 2021 je bila z darilno pogodbo med Skladom ter darovalkama, Evo Pohar Sušnik in Živo Pohar Marinšek, na Sklad prenešena lastninska pravica na nepremičnini, podstrešni prostor na naslovu Cesta IX. Korpusa, Solkan (Panjakovo), ID znak: del stavbe 2303-895-309, v izmeri 47,19 m².

Odprodaja stanovanj in ostalih nepremičnin

V letu 2021 smo izvedli odprodajo naslednjih stanovanj oziroma nepremičnin v lasti SS MONG:

- stanovanjska hiša na naslovu Banjšice 8, stoječe na parc. št. 2547 k.o. 2295 – Banjšice, ki je bila prodana za 55.500,00 EUR.

1.2.3. Gradnja stanovanj

- GRGAR:

V programu SS MONG za obdobje 2020 – 2023 je naveden projekt izgradnje neprofitnih stanovanj v Grgarju. Realizacija projekta je bila vezana na »Program sofinanciranja zagotavljanja javnih najemnih stanovanj v letih 2016 do 2020« s strani SSRS.

Podoben program je bil sprejet tudi za obdobje 2021 in 2022. V zadnjem obdobju leta 2021 je bila zaradi mnogih nejasnosti in napetosti, ki so spremljala projekt oziroma zemljišče, sprejeta odločitev, da Sklad k nakupu nepremičnin (zemljišča) ne pristopi, ampak bo od potencialnega zasebnega investitorja odkupoval že izgrajena stanovanja, ob upoštevanju vseh potrebnih varoval in primernih cen. Lastnik zemljišča FN2 d.o.o. je bil v tem smislu tudi obveščen.

- STRELIŠKA 10, NOVA GORICA:

V letu 2021 (točneje 1.3.2021) je bil stari stanovanjski blok na Streliški poti 10, porušen. Iz idejne zasnove in kasneje projektne dokumentacije (za še ne izdano gradbeno dovoljenje) izhaja, da bo na lokaciji porušene stavbe z 8 stanovanji možno zgraditi stanovanjski objekt z 11 stanovanj in 5 bivalnimi enotami, pri čemer se strošek novogradnje skupaj z rušenjem ocenjuje na 1.350.000€ (brez DDV).

V 2021 gradbeno dovoljenje še ni bilo izdano zaradi neprestanega nasprotovanja in oviranja postopka s strani mejaša sosedu, ki je formalno dosegel vključitev v postopek. Gradbeno dovoljenje se pričakuje v prvi polovici leta 2022.

- PROVOMAJSKA ULICA, NOVA GORICA:

Skladno s »Stanovanjskim programom SS MONG 2020 – 2023« je Sklad izvajal aktivnosti na implementaciji modernih konceptov reševanja stanovanjskih in bivanjskih izzivov, ki jih že vrsto let predstavljajo združni modeli, kjer se pozitivni učinki skupnostnega pristopa kažejo v širši lokalni skupnosti (najemniške zadruge). V takih procesih so aktivno udeležena socialna podjetja, nevladne organizacije in posamezniki, kakor tudi lokalne skupnosti in stanovanjski skladi, ki zagotavljajo materialno podlago za uresničevanje javnega interesa na področju oskrbe s stanovanji. V ta namen je bila preučena možnost izgradnje stanovanjskega kompleksa na Prvomajski ulici v Novi Gorici.



Kot pilotni projekt je bilo planirano zemljišče na parceli št. 609/2 k.o. Nova Gorica, v velikosti cca 1.479 m².

Ker s strani občine oz. dajalcev soglasij ni bilo izdano pozitivno soglasje glede skladnosti s trenutnimi prostorskimi akti za navedeno območje, se je od projekta odstopilo, zemljišče pa bo ponovno prenešeno v last MONG.

- ERJAVČEVA 39, NOVA GORICA:

Na naslovu Erjavčeva 39 se v pritličju planira izgradnja dnevnega centra oziroma »Hiše dobre volje« v sklopu DUNG, v etaži pa izgradnja 6 oskrbovanih stanovanjskih enot za starejše. Pridobljeno je že bilo gradbeno dovoljenje ter izdelani projekti za izvedbo.

1.2.4. Oskrbovana stanovanja

Konec leta 2021 je bilo prijavljenih 159 prosilcev za pridobitev oskrbovanih stanovanj v najem. SS MONG ima v lasti 9 oskrbovanih stanovanj, na razpolago pa še 19 oskrbovanih stanovanj, ki so v lasti Nepremičninskega sklada pokojninskega in invalidskega zavarovanja.

Potrebe po oskrbovanih stanovanjih v MONG so velike. Za celotno Slovenijo je značilno, da ima od sredine leta 2003 več starega kot mladega prebivalstva.

V letu 2021 so se nadaljevali pogovori z Nepremičninskim skladom pokojninskega in invalidskega zavarovanja o skupni gradnji oskrbovanih stanovanj na lokaciji ob Kornu poleg dijaškega doma. Na tej lokaciji je MONG lastnik petih parcel v skupni površini 9.589 m²⁰, ki so bila na Sklad v celoti prenešena s strani MONG. V postopku je še ena parcela (1304, k.o. Nova Gorica), ki je v lasti neznane osebe, za katero poteka postopek razglasitve za mrtvo.



V letu 2021, po oziroma istočasno z odstopom direktorja Kompare, so pogovori z NS PIZ zastali in se niso nadaljevali.



1.2.5. Ostali dogodki v letu 2021

Dodeljevanje neprofitnih stanovanj v najem na podlagi Javnega razpisa za dodelitev neprofitnih stanovanj v najem (razpis iz leta 2019)

Stanovanjski sklad Mestne občine Nova Gorica je na podlagi določil 87. člena Stanovanjskega zakona (Uradni list RS, št. 69/03 in nadaljnji; v nadaljevanju SZ-1), Pravilnika o dodeljevanju neprofitnih stanovanj v najem (Uradni list RS, št. 14/04 in nadaljnji; v nadaljevanju: Pravilnik), Zakona o splošnem upravnem postopku (uradno prečiščeno besedilo ZUP-UPB 2, Uradni list RS, št. 24/06 in nadaljnji; v nadaljevanju: ZUP), Zakona o socialnem varstvu (uradno prečiščeno besedilo ZSV-UPB2, Uradni list RS, št. 3/07 in nadaljnji), Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev (Uradni list RS, št. 62/10 in nadaljnji), Odloka o ustanovitvi Stanovanjskega sklada Mestne občine Nova Gorica (Uradne objave št. 21/01 in Uradni list RS, št. 114/05 in nadaljnji), Splošnih pogojev poslovanja Stanovanjskega sklada Mestne občine Nova Gorica, javnega sklada (Uradni list RS, št. 1/16) ter sklepa Nadzornega sveta Stanovanjskega sklada Mestne občine Nova Gorica dne 01.06.2019 objavil Javni razpis za dodelitev neprofitnih stanovanj v najem, in sicer za oddajo v najem vseh izpraznjenih in novo pridobljenih najemnih stanovanj.

Vlogo na razpis je do vključno 01.07.2019, ko se je razpis zaključil, oddalo 155 prosilcev.

Po pregledu prejetih vlog je bilo v postopku ugotovljeno, da pogoje izpolnjuje 127 prosilcev za uvrstitev na prednostno listo upravičencev za dodelitev neprofitnih stanovanj v najem.

Pravnomočna lista je bila objavljena 7.4.2020.

Od objave prednostne liste do 31.12.2021 je bilo stanovanje dodeljeno skupaj 35 upravičencem, 9 pa jih je bilo z liste umaknjenih, ker so odklonili ponujeno jim stanovanje, skupaj torej 44 od 127.

Sodne zadeve v letu 2021

V nadaljevanju so navedeni dogodki v letu 2021, ki bodo imeli vpliv na poslovni rezultat Sklada v letih, ki sledijo.

Sklad je **kot tožena stranka** nastopal v sodnem postopku kupcev stanovanj na Vojkovi 105, zaradi odprave stvarnih napak in napak v solidnosti gradnje. Sklad je bil z drugostopno odločbo opr. št. I Cp 279/2020 Višjega sodišča v Kopru v juniju 2021 spoznan za odgovornega in primoran plačati sanacijo objektov po sodbi. Glede na pridobljeni PZI del se strošek izvedbe ocenjuje na (vsaj) 150.000,00 EUR.

Sklad kot tožeča stranka vodi postopke sodnih izterjav in pravnih postopkov zaradi:

- izterjave neplačanih najemnin za stanovanja v najemu;
- odpovedi najemnih razmerij (zaradi kršitev pogodb).



Zapadle terjatve

Poseben problem predstavlja plačilna nedisciplina nekaterih najemnikov. Sklad je v letu 2021 sprotno opominjal najemnike zaradi neporavnanih obveznosti, v končni posledici pa zaradi kršitev pogodbenih določil vlagal:

- 1 tožba za odpoved najemnega razmerja;
- 1 tožba na izpraznitev in izselitev iz stanovanja zaradi nezakonite rabe;
- 36 pisnih opozoril zaradi kršitve pogodbenih določil;
- 8 izvršb na podlagi verodostojne listine.

V letu 2021 ni bilo odpisov terjatev iz naslova neizterljivih neplačanih najemnin (npr. ob zaključenih osebnih stečajih, pravnomočno zaključenih zapuščinskih postopkih po pok. Najemniku in podobno).

Pač pa je bilo potrebno odpisati terjatev do družbe Composita d.o.o. v višini 878.248,60 EUR zaradi pravnomočno zaključenega stečaja nad njo in posledično neizterljivosti terjatve do le-te.

Zaradi neplačila obveznosti v letu 2021 ni bila izvedena nobena prisilna deložacija.

1.2.6. Sprememba zakonodaje

Maja 2021 sprejeta novela Stanovanjskega zakona – SZ-1E (Uradni list RS, 90/21) je prinesla nekaj pomembnih sprememb na stanovanjskem področju.

– Višja vrednost točke 3,50 evra za določanje neprofitne najemnine, kar je za 33 % več kot doslej, zato je določen postopen dvig v treh letih oz. do 1. 4. 2023;

– Obvezna uporaba lokacijskega faktorja pri izračunu vrednosti stanovanja za določitev neprofitne najemnine od 1. 11. 2021 naprej. Lokacijski faktor v razponu od 1,00 do 1,30 je vezan na vrednostno raven posamezne zemljiške parcele, na kateri stoji stavba s stanovanjem, po modelu množičnega vrednotenja, določenega z Uredbo o določitvi modelov vrednotenja nepremičnin (Uradni list RS, št. 22/20) z datumom modela vrednotenja 1. 1. 2020;

– Sočasno z dvigom neprofitnih najemnin se spreminjajo tudi subvencije najemnin;

– Zadolževanje občinskih stanovanjskih skladov se je spremenilo z 10 % izkazanega namenskega premoženja na 40 % le tega. Stanovanjskim skladom so tako omogočene večje finančne možnosti za pridobivanje novih javnih najemnih stanovanj, saj lahko sedaj skupna zadolžitev znaša do 50% izkazanega namenskega premoženja (10 % zadolževanje določa Zakon o javnih skladih. Novosti, ki jih določa novela SZ-1E in se uveljavljajo v letu 2021 in 2022 so upoštevane pri pripravi tega finančnega načrta.

1.2.7. Subvencioniranje najemnine

SUBVENCIJE	ZNESEK
Neprofitni najemi	165.897,58 €
Tržni najemi	107.204,24 €
Stanovanjski sklad RS	20.484,70 €
Skupaj	293.586,52 €

Do subvencioniranja najemnine so upravičeni posamezniki in družine zaradi slabega materialnega položaja (brezposelnost, nizki dohodki itd.). Vse prošnje za subvencije obravnava CSD Nova Gorica in jih dostavlja Skladu,



ki je zadolžen za izplačila subvencij zasebnikom, ki oddajajo stanovanja v najem. Sredstva za poravnavanje oziroma izplačila subvencij zagotavlja MONG. V celoti gledano je bilo v letu 2021 za subvencije namenjeno 293.586,52 €.

1.3. POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA

	NAZIV KONTA	FINANČNI NAČRT 2021	REALIZACIJA 2021	indeks
A)	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV			
I.	Prihodki	1.877.000	1.472.881	78
II.	Odhodki	2.163.965	1.131.595	52
III.	Presežek prihodkov nad odhodki (I-II)	-286.965	341.286	-119
B)	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB			
IV.	Prejeta vračila danih posojil	0	0	0
V.	Dana posojila	0	0	0
VI.	Prejeta minus dana posojila (IV-V)	0	0	0
C)	RAČUN FINANCIRANJA			
VIII.	Zadolževanje sklada	0	0	0
IX.	Odplačilo dolga	105.000	326.907	311
X.	Neto zadolževanje (VII-IX)	-105.000	-326.907	311
XI.	Povečanje/zmanjšanje sredstev na računih (III+VI+X)	-391.965	14.379	-4

Iz zgornje tabele je razvidno, da je SS MONG v letu 2021 realiziral prihodke v višini 1.472.881 EUR, odhodke 1.131.595 EUR in 341.286 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Ravno tako je razvidno, da je za odplačilo dolga porabil sredstva v višini 326.907 EUR, kar je vplivalo na to, da so se sredstva na računu konec leta 2021 zvišala za 14.379 EUR. Povečanje sredstev so se prenesla v dobro sklada namenskega premoženja med vire v bilanci stanja za leto 2021.

Prihodki in odhodki drugih uporabnikov se na podlagi Zakona o računovodstvu priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka. Po pravilniku o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov načelo denarnega toka pomeni, da se prihodek prizna, ko sta izpolnjena pogoja:

- Poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov oziroma odhodkov, je nastal in
- Denar oziroma njegov ustreznik je prejet oziroma izplačan.



1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV			
- v evrih -	SPREJETI FINANČNI NAČRT 2021	REALIZACIJA FINANČNI NAČRT 2021	INDEKS FINANČNI NAČRT 2021
NAZIV	(1)	(2)	(3=2/1)
I. SKUPAJ PRIHODKI	1.877.000	1.472.881	78
TEKOČI PRIHODKI	706.000	737.489	104
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	695.000	714.806	103
Drugi nedavčni prihodki	11.000	22.683	206
KAPITALSKI PRIHODKI	110.000	56.431	51
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	110.000	56.431	51
TRANSFERNI PRIHODKI	1.061.000	678.961	64
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	0	10.085	
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - sredstva za delovanje sklada	230.000	218.440	95
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - subvencioniranje stanarin po stanovanjskem zakonu	236.000	293.587	124
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - povečanje namenskega premoženja sklada	395.000	0	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - subvencioniranje obrestnih mer	100.000	80.995	81
Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	100.000	75.854	76
II. SKUPAJ ODHODKI	2.163.965	1.131.595	52
TEKOČI ODHODKI	503.025	512.249	102
Plače in drugi izdatki zaposlenim	196.245	189.104	96
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	29.580	29.892	101
Izdatki za blago in storitve	203.900	212.058	104
Plačila domačih obresti	13.300	7.592	57
Rezerve	60.000	73.603	123
Tekoči transferi posameznikom in gospodinjstvom	175.000	209.215	120
INVESTICIJSKI ODHODKI	1.485.940	410.131	28
nakup zgradb in prostorov	200.000	0	0
nakup prevoznih sredstev	0	0	0
nakup opreme	0	1.870	
novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.155.940	226.532	20
investicijsko vzdrževanje in obnove	100.000	115.478	115
nakup zemljišč	0	0	0
nakup nematerialnega premoženja	10.000	415	4
projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	20.000	65.836	329
III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI	-286.965	341.286	-119



Prihodki

V letu 2021 je SS MONG planiral **skupne prihodke** v višini 1.877.000 EUR. Realiziral pa prihodke v višini 1.472.881 EUR, kar predstavlja 78 % realizacijo vseh planiranih prihodkov. Največja odstopanja so bila pri kapitalških in transfernih prihodkih, najmanjša pri tekočih prihodkih.

SS MONG je planiral **tekoče prihodke** v višini 706.000 EUR, realiziral pa prihodke v višini 737.489 EUR, kar predstavlja 104% realizacijo planiranih nedavčnih prihodkov.

Tekoče prihodke predstavljajo prihodki od najemnin stanovanj in garažnih mest ter drugi nepredvideni prihodki (odškodninski zahtevki s strani zavarovalnic, prihodki iz naslova povračil sodnih stroškov, prihodki iz porazdeljenih skupnih stroškov (voda, elektrika,...) v večstanovanjskih stavbah, kjer ni upravnika ter drugi nepredvideni prihodki). Prav pri nepredvidenih tekočih odhodkih je bilo največje odstopanje, ker jih je težko predvideti in nanje Sklad nima velikega vpliva.

SS MONG je v okviru **kapitalskih prihodkov** planiral sredstva v višini 110.000 EUR, realiziral pa 56.431 EUR, kar pomeni 51% realizacijo kapitalških prihodkov. SS MONG je planiral prodajo dveh stanovanjskih enot (stanovanjska hiša na naslovu Banjšice 8 in stanovanje v večstanovanjski stavbi na naslovu Gradišče nad Prvačino 95), na javni dražbi pa prodal le stanovanjsko hišo na Banjšicah.

Transferni prihodki so bili načrtovani v višini 1.061.000 EUR, realizirani v višini 678.961 EUR, kar pomeni 64% realizacijo kapitalških prihodkov. Transferni prihodki zajemajo prejeta sredstva iz državnega in občinskega proračuna ter nepovratna sredstva iz EKO sklada. Največja odstopanja so bila pri prejetih sredstvih iz občinskega proračuna za povečanje namenskega premoženja, kjer ni bilo realizacije. SS MONG je v okviru teh sredstev planiral rekonstrukcijo večstanovanjskega objekta na naslovu Erjavčeva 39, ki se je zaradi objektivnih razlogov zavlekel v naslednje leto.

Odhodki

V letu 2021 je SS MONG planiral skupne odhodke v višini 2.163.965 EUR. Realiziral pa skupne odhodke v višini 1.131.595 EUR, kar predstavlja 52% realizacijo vseh odhodkov. Največja odstopanja so pri investicijskih odhodkih, ki predstavljajo le 28% realizacijo.

Tekoče odhodke je SS MONG planiral v višini 503.025 EUR, realiziral pa v višini 512.249 EUR, kar predstavlja 102% realizacijo odhodkov. Med planiranimi in realiziranimi tekočimi odhodki ni bistvenih odstopanj. Največja odstopanja, nižja za 43% od planiranih, so pri plačilu domačih obresti za najete dolgoročne kredite zaradi nizkih obrestnih mer kreditov predčasnega odplačila neugodnega dolgoročnega kredita najetega pri komercialni banki Sparkasse.

Tekoči transferi so bili planirani v višini 175.000 EUR, realizirani v višini 209.215 EUR, kar predstavlja 120% realizacijo teh odhodkov. To so sredstva za subvencije tržnih najemnin in subvencije neprofitnih najemnin drugim lastnikom ter subvencioniranje obrestnih mer in stroškov najetih kreditov občanov MONG.

Največja odstopanja so pri **Investicijskih odhodkih**. SS MONG je planiral investicijske odhodke v višini 1.485.940 EUR. Realiziral pa odhodke v višini 410.131 EUR, kar predstavlja 28% realizacijo vseh planiranih odhodkov.

V Finančnem načrtu za leto 2021 je SS MONG planiral rekonstrukcijo večstanovanjske stavbe na naslovu **Streliška 10** (rušitev, izdelava DGD in PZI ter začetek gradnje). Zaradi pritožbe sosedu oz. zaradi njegovega vključevanja v postopek, gradbeno dovoljenje ni bilo še pridobljeno, projekt pa posledično stoji. Sklad je v tem času uspel porušiti staro stavbo in izdelati DGD.

Iz proračunskih sredstev smo planirali rekonstrukcijo stavbe na naslovu **Erjavčeva 39**, a se je zaradi objektivnih razlogov projekt zavlekel in bo realiziran v prihodnjem letu (2022).



V Finančnem načrtu za leto 2021 je SS MONG planiral tudi projekt izgradnje neprofitnih stanovanj v **Grgarju**. Realizacija projekta je bila vezana na »Program sofinanciranja zagotavljanja javnih najemnih stanovanj v letih 2016 do 2020« s strani SSRS. Podoben program je bil sprejet tudi za obdobje 2021 in 2022. V 2021 je bila zaradi nejasnosti, ki so spremljale projekt oziroma zemljišče, sprejeta odločitev, da Sklad k nakupu nepremičnin (zemljišča) ne pristopi, ampak bo od potencialnega zasebnega investitorja odkupoval že izgrajena stanovanja, ob upoštevanju vseh potrebnih varoval in primernih cen. Posledično se niso realizirala sredstva za nakup.

V istih razvojnih in planskih dokumentih je bil za 2021 planiran tudi Projekt Korn (izgradnja oskrbovanih stanovanj) v sodelovanju z Nepremičninskim skladom Pokojninskega in invalidskega zavarovanja, kjer je bil načrtovan partnerski pristop k izgradnji 2 kompleksov varovanih stanovanj, z delitvijo stroškov in lastnine. Pogajanja na projektu so se proti koncu leta 2021 ustavila, skupaj z odhodom prejšnjega direktorja.

V lanskem letu je SS MONG dokončal energetske sanacije večstanovanjskega objekta na naslovu Ozeljan 2.

Zaradi slabih razmer na trgu in visokih cen nepremičnin SS MONG v lanskem letu ni kupil nobenega dodatnega stanovanja, temveč le obnavljal obstoječe stare in dotrajane nepremičnine.

2. RAČUNOVODSKO POROČILO 2021

Računovodska izkaza drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta, kamor spada tudi SS MONG, sta skladno z 20. členom Zakona o računovodstvu:

- Bilanca stanja in
- Izkaz prihodkov in odhodkov.

Obliko in vsebino Bilance stanja ter Izkaza prihodkov in odhodkov določa Pravilnik o sestavljanju letnih poročil. Ta določa tudi obvezni prilogi k bilanci stanja, to sta:

- Stanje in gibanje neopredmetenih osnovnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter
- Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Sestavna dela Izkaza prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov sta skladno z drugim odstavkom 9. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil:

- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb ter
- Izkaz računa financiranja.

2.1. BILANCA STANJA

Bilanca stanja prikazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov ob koncu obračunskega obdobja. V bilanci so prikazane vrednosti v EUR brez centov.

2.1.1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Osnovna sredstva sestavljajo: opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva.

Opredmetena osnovna sredstva so zemljišča, gradbeni objekti in oprema. Kot opremo izkazujemo tudi drobni inventar z dobo uporabnosti nad enim letom. Drobni inventar, ki ga izkazujemo med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, vendar ločeno od ostale opreme, je drobni inventar, katerega doba uporabnosti je daljša od enega leta in katerega posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem računu ne presega 500 evrov. V skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu se drobni inventar odpiše enkratno v celoti ob nabavi.



Opredmetena osnovna sredstva, ki izpolnjujejo pogoje za pripoznanje, se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo po nabavni vrednosti. Sestavljajo jo nakupna cena, nevračljive nakupne dajatve ter stroški, ki jih je mogoče pripisati neposredno usposobitvi za nameravano uporabo. Med nevračljive nakupne dajatve se všteva tudi vstopni davek na dodano vrednost, ki se ne poračuna z izstopnim.

Opredmetena osnovna sredstva postanejo predmet amortiziranja prvi dan v naslednjem mesecu, ko so razpoložljiva za uporabo, torej usposobljena za opravljanje dejavnosti.

Amortizacija neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev se obračunava po metodi enakomernega časovnega amortiziranja z uporabo predpisanih amortizacijskih stopenj. Stopnje odpisa v letu 2021 so enake kot v letu poprej.

Vrsta osnovnega sredstva	Veljavna stopnja v %
Gradbeni objekti - stanovanja	3
Stavbe iz lesa	3
Druga oprema	20
Neopredmetena sredstva	10-20
Računalniška oprema	50
Pohištvo	12

Znesek obračunane amortizacije sredstev v lasti SS MONG zmanjšuje sklad namenskega premoženja.

Sklad izkazuje med svojimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi predvsem stanovanja, ki se oddajajo v najem. Stanovanja evidentiramo kot opredmetena osnovna sredstva in ne kot naložbene nepremičnine, saj so to sredstva Sklada, ki se uporabljajo za dajanje v poslovni najem in se bodo po pričakovanih uporabljala v več kot enem obračunskem obdobju. Da gre za poslovni najem, je razvidno iz vrste določil najemnih pogodb in predpisov. Iz najemnih pogodb, ki jih Sklad sklepa z najemniki, je razvidno, da pomembna tveganja in koristi, povezana z lastništvom, ne prehajajo na najemnika. Najemnik nosi le omejena tveganja in stroške, pogoji najema so ozko opredeljeni, za vsa odstopanja je potrebno pisno soglasje Sklada, ki ima tudi pravico preverjanja izpolnjevanja vseh pogodbenih pogojev. Sklad tako ohranja lastninsko pravico in večino nanjo vezanih pomembnih tveganj in pravic.

Opredmetena osnovna sredstva se lahko prevrednoti zaradi okrepitve in zaradi oslabitve in sicer na podlagi cenitve, ki jo opravi pooblaščen ocenjevalec vrednosti. Opredmetena osnovna sredstva, predvsem nepremičnine, se lahko prevrednoti, če se knjigovodski podatki o nabavni vrednosti pomembno razlikujejo od nabavne vrednosti primerljivih (enakih ali podobnih) sredstev. Vsako premoženje je pred prodajo, menjavo, nakupom ocenjeno s strani pooblaščenega ocenjevalca vrednosti. Sredstvom, ki niso bila predmet razpolaganja oz. povečanja/zmanjšanja namenskega premoženja, se v letu 2021 vrednost ni prevrednotila.



			2021	2020	indeks
A	DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	16.957.560	18.117.394	93
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	7.906	7.492	105
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	6.063	5.607	108
02	NEPREMIČNINE	004	35.679.472	36.244.168	98
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	18.755.209	18.140.961	103
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	55.782	54.377	102
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	46.828	42.075	111
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	22.500	0	0

Med dolgoročnimi sredstvi so najpomembnejše nepremičnine. Njihova neodpisana vrednost konec leta znaša 16.924.263 EUR, kar je za 7 % oz. 1.178.944 EUR manj kot leto poprej. Nepremičnine predstavljajo zemljišča, stanovanja in večstanovajske hiše. Knjigovodsko stanje je usklajeno in odpisano.

V letu 2021 SS MONG ni kupil nobene stanovajske enote, pač pa je bila v juniju 2021 z darilno pogodbo med Skladom ter darovalkama, Evo Pohar Sušnik in Živo Pohar Marinšek, na Sklad prenešana lastninska pravica na nepremičnini, podstrešni prostor na naslovu Cesta IX. Korpusa, Solkan (Panjakovo), ID znak: del stavbe 2303-895-309, v izmeri 47,19 m².

Pomembnejši projekt v letu 2021 je bila celovita energetska sanacija večstanovajske stavbe na naslovu Ozeljan 2 v vrednosti 211.202 EUR.

V prvi polovici leta 2021 je bil stari stanovjski blok na Streliški poti 10, porušen. Iz idejne zasnove in kasneje projektne dokumentacije (za še ne izdano gradbeno dovoljenje) izhaja, da bo na lokaciji porušene stavbe z 8 stanovanji možno zgraditi stanovjski objekt z 11 stanovanj in 5 bivalnimi enotami, pri čemer se strošek novogradnje skupaj z rušenjem ocenjuje na 1.350.000€ (brez DDV).

V 2021 gradbeno dovoljenje še ni bilo izdano zaradi neprestanega nasprotovanja in oviranja postopka s strani mejaša sosedu, ki je formalno dosegel vključitev v postopek. Gradbeno dovoljenje se pričakuje v prvi polovici leta 2022.

V letu 2021 je bila izvedena odprodaja stanovjske hiše na naslovu Banjšice 8, stoječe na parc. št. 2547 k.o. 2295 – Banjšice, ki je bila prodana za 55.500,00 EUR.

Med neopredmetena sredstva spadajo računalniški programi. V letu 2021 je bil nabavljen program za evidentiranje delovnega časa.

Oprema in druga opredmetena sredstva so na osnovi zapisnika o popisu in inventuri usklajena.

Dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 22.500 EUR izhajajo iz dogovora o poplačilu obveznosti na podlagi sodne poravnave v pravnomočno končanih pravnih postopkih, ki se poplačuje v obrokih po 500 EUR mesečno do 19.9.2025.



2.1.2. Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev

			2021	2020	indeks
B	KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	897.032	1.899.587	47
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	671.016	397.497	168
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	63.793	997.856	6
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	32.545	49.546	65
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	100.000	350.000	28
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	350	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	29.328	104.688	28
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0	0

Dobroimetje pri banki in drugih finančnih ustanovah, tj. pri Upravi Republike Slovenije za javna plačila, je razdeljeno na tri podračune s katerimi SSMONG posluje. Stanje na dan 31.12.2021 je:

- Račun za namenska sredstva 614.670,82 €
- Račun za sredstva za delo 4.165,73 €
- Račun za rezervni sklad 52.179,21 €

Likvidnostni presežki denarnih sredstev v višini 100.000 € so naloženi v obliki kratkoročnih depozitov pri komercialni banki v Republiki Sloveniji.

Kratkoročne terjatve do kupcev predstavljajo terjatve do:

- Najemnikov v višini 63.793,23 €
- Terjatve do uporabnikov EKN 32.544,94 €
- Druge kratkoročne terjatve 350,11 €

Zapadle neplačane terjatve so predmet izterjave. Dolžnikom se najprej pošlje opomin, nato pa so predmet izvršilnega postopka. Razlogi za ne izterjavo so težak socialni položaj pri fizičnih osebah, ki onemogoča izvršilen postopek, ter stečajni postopki nad dolžniki. Po izčrpanju vseh pravnih možnosti je neplačana terjatev predmet odpisa. V letu 2021 nismo odpisali terjatev iz naslova neplačanih najemnin.

V skladu z začetim stečajnim postopkom nad pravno osebo Composita d.o.o. je bila celotna terjatev s kapitaliziranimi zamudnimi obrestmi prijavljena v stečajni postopek, katero je stečajni upravitelj v celoti priznal, a se je v letu 2021 stečajni postopek zaključil in je bilo potrebno odpisati terjatev do družbe Composita d.o.o. v višini 878.248,60 EUR zaradi pravnomočno zaključenega stečaja nad njo in posledično neizterljivosti terjatev.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo kratkoročne terjatve do MONG za plačilo sredstev za delovanje sklada, ki še niso zapadle v plačilo in bodo poplačane v januarju 2022.

Druge kratkoročne terjatve izhajajo iz naslova regresiranega zahtevka za refundacijo plače do ZZS, ki bo poplačan v januarju 2022.



Med neplačanimi odhodki se izkazujejo odhodki, ki še niso bili poravnani, vendar so že nastali v obračunskem obdobju. Konec leta so znašali 29.327,61 €.

2.1.3. *Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve*

			2021	2020	indeks
D	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	128.424	1.153.473	11
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	15.347	22.490	68
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	9.957	72.969	13
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	5.708	9.868	57
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	210	261	80
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	97.202	1.047.885	9
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0	0

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve so v bilanci stanja izkazane v višini 15.347 EUR in so za 89% nižje kot predhodno leto predvsem zaradi odpisa terjatve do družbe Composita d.o.o..

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 15.347 EUR predstavljajo obračunane plače in prispevke za mesec december 2021, ki zapadejo v izplačilo v januarju 2021 in so za 32% nižje kot predhodno leto zaradi upokojitve enega zaposlenega in izplačila odpravnine ob upokojitvi:

- Čiste plače in nadomestila v višini	9.361,50 €
- Prispevke iz plač v višini	3.364,86 €
- Dohodnino v višini	1.714,48 €
- Regresirano prehrano in prevoz ter kilometrino v višini	680,70 €
- Pokojninsko zavarovanje po zakonu	225,26 €

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izhajajo iz prejetih računov za opravljene storitve oz. dobavljeno blago in so konec leta znašali 9.957 €, kar je za 87% manj kot predhodno leto. Računi zapadejo v plačilo v januarju 2022.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 5.708 EUR so za 43% nižji kot predhodno leto. Sestavljeni so iz:

- Prispevke na osebne dohodke v višini	2.457,16 €
- Obveznost za plačilo DDV v višini	2.466,00 €
- Odtegljaj od plače	784,83 €

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 210 EUR so nižji za 20% kot predhodno leto in predstavljajo:

- Obveznost do MJU za uporabo spletnega digitalnega potrdila	116,00 €
- Obveznost do UJP za bančne storitve	25,08 €
- Obveznost do uporabnika proračuna občine	68,65 €



Neplačani prihodki so izkazani v višini 97.202 € in so za 91% nižji v primerjavi s preteklim letom. To so prihodki, ki še niso bili poravnani, vendar so že nastali v obračunskem obdobju. Ob plačilu terjatev se znižajo neplačani prihodki. Nižji so zaradi odpisa terjatve do družbe Composita d.o.o. v višini 878.248,60 €.

2.1.4. Lastni viri in dolgoročne obveznosti

			2021	2020	indeks
E	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	17.726.168	18.863.508	93
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	38.169	16.625	229
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	22.500	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	17.536.350	18.377.396	95
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	66.306	393.213	16
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	62.843	76.274	82
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	0	0
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0	0

Rezervni sklad izkazuje denarna sredstva in je oblikovan na osnovi 119. člena Stvarnopravnega zakonika in na osnovi 41. člena Stanovanjskega zakona. Rezervni sklad je na dan 31.12.2021 znašal 38.169 € in je za 129% višji kot preteklo leto, saj poraba ni preseгла oblikovanih rezervacij. Sredstva, rezervirana v okviru rezervnega sklada za stanovanja, se namenijo za vzdrževanje večstanovanjskih objektov.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve v višini 22.500 EUR predstavljajo dolgoročno neplačane prihodke in so oblikovani na podlagi dogovora o poplačilu obveznosti na podlagi sodne poravnave v pravnomočno končanih pravnih postopkih, ki se poplačuje v obrokih po 500 EUR mesečno do 19.9.2025.

Sklad namenskega premoženja in njegovo gibanje v letu 2021

Namensko premoženje sklada znaša 17.536.350 EUR kar je 5% manj kot predhodno leto. Njegovo gibanje je predstavljeno v spodnji tabeli:



<u>Začetno stanje na dan 1.1.2021</u>	18.377.395,86 €
- Zmanjšanje/prenos premoženja na MONG	-509.516,29 €
- Rekonstrukcija Streliška 10-investicija v teku	236.724,28 €
- Vnos zemljišča na Prvomajski	12.245,10 €
- Nakup, gradnje in adaptacije nepremičnin	207.673,01 €
- Nakup opreme	1.819,82 €
- Prodaje in izločitve nepremičnin	-185.932,90 €
- Amortizacija	-945.345,82 €
- Presežek prihodkov nad odhodki	341.286,77 €
<u>Končno stanje na dan 31.12.2021</u>	17.536.349,83 €

Dolgoročne finančne obveznosti izkazujejo stanje neodplačanega dela prejetih dolgoročnih posojil od Stanovanjskega sklada Republike Slovenije za izgradnjo neprofitnih najemnih stanovanj, na osnovi posojilnih pogodb:

Stanovanjski sklad RS

- Pogodba PP013-99 z dne 21.09.1999 stanje na dan 31.12.2021	12.481,90 €
- Pogodba PP XXV-13/99 z dne 26.01.2007 stanje na dan 31.12.2021	46.968,39 €
- Pogodba PP 101/96 z dne 26.01.2007 stanje na dan 31.12.2021	6.855,49 €

Dolgoročni kredit pri banki Sparkasse d.d. je bil v celoti predčasno odplačan dne 1.12.2021 zaradi neugodne obrestne mere.

Druge dolgoročne obveznosti na dan 31.12.2021 v višini 62.843 € predstavljajo prejeto lastno udeležbo in varščino posameznih najemnikov skladno s Stanovanjskim zakonom.

2.2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

2.2.1. Prihodki

V letu 2021 je SS MONG ustvaril skupaj 1.472.881 € prihodkov in so za 27 % višji kot preteklo leto. V okviru navedenih prihodkov so zajeti vsi prihodki iz naslova nedavčnih prihodkov, kapitalskih prihodkov in transfernih prihodkov.

	2021	2020	indeks
NEDAČNI PRIHODKI	737.489	677.240	108
KAPITALSKI PRIHODKI	56.431	2.214	254
TRANSFERNI PRIHODKI	678.961	473.231	143
SKUPAJ PRIHODKI	1.472.881	1.152.685	127



Nedavčni prihodki

		2021	2020	indeks
71	NEDAVČNI PRIHODKI	737.489	677.240	108
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	714.806	664.884	107
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	
7102	Prihodki od obresti	0	35	
7103	Prihodki od premoženja	714.806	664.849	107
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	0	0	
7110	Sodne takse	0	0	
7111	Upravne takse in pristojbine	0	0	
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	0	0	
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	0	0	
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	22.683	12.356	183
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	0	0	
7141	Drugi nedavčni prihodki	22.683	12.356	183

Nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 737.489 €, kar je za 8 % več kot preteklo leto.

Prihodki od premoženja so bili v letu 2021 v višini 714.806 € in za 7 % višji kot preteklo leto. To so prihodki od najemnin za neprofitna, tržna, oskrbovana in kadrovska stanovanja ter od parkirnih mest.

Drugi nedavčni prihodki v višini 22.683 €, so višji za 83 % kot preteklo leto in zajemajo prihodke iz naslova odškodninskih zahtevkov s strani zavarovalnic, prihodke iz obračuna zamudnih obresti, prihodki iz naslova povračil sodnih stroškov, prihodki iz porazdeljenih skupnih stroškov (voda, elektrika,...) v večstanovanjskih stavbah, kjer ni upravnika ter drugi nepredvideni prihodki.

Kapitalski prihodki

		2021	2020	indeks
72	KAPITALSKI PRIHODKI	56.431	2.214	254
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	56.431	2.214	254
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	56.431	2.214	254
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev			

Kapitalski prihodki v višini 56.431 € so bili realizirani s prodajo osnovnih sredstev, stanovanj in so za 154% višji kot preteklo leto. Na javni dražbi smo prodali stanovanjsko hišo na naslovu Banjšice 8.



Transforni prihodki

		2021	2020	indeks
74	TRANSFERNI PRIHODKI	678.961	473.231	143
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	678.961	473.231	143
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	10.085	2.005	502
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	593.022	471.226	125
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja			
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	75.854		
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij			

Transforni prihodki so znašali 678.961 €, kar je za 43% več kot leto prej. Največ je transfernih prihodkov iz proračuna MONG, ki so znašali 471.226 EUR in so za delovanje sklada, subvencije najemnin po Stanovanjskem zakonu ter za subvencioniranje obrestne mere najetih stanovanjskih kreditov občanov MONG. Iz državnega proračuna je bilo prejetih 10.085 € transfernih sredstev iz naslova dodatka za nevarnost in posebne obremenitve za delo zaposlenih v tveganih razmerah ter 75.854 € nepovratnih sredstev iz EKO sklada za pasivno gradnjo večstanovanjske stavbe na naslovu Prvačina 21b.

2.2.2. Odhodki

V letu 2021 je SSMONG ustvaril skupaj 1.131.595 € odhodkov in so za 26 % nižji kot leto prej.

V okviru navedenih odhodkov so zajeti vsi odhodki iz naslova tekočih odhodkov, tekočih transferov in investicijskih odhodkov.

	2021	2020	indeks
TEKOČI ODHODKI	512.249	472.345	108
TEKOČI TRANSFERI	209.215	112.811	186
INVESTICIJSKI ODHODKI	410.131	941.938	43
SKUPAJ ODHODKI	1.131.595	1.527.094	74

2.2.2.1. Tekoči odhodki

SS MONG je v letu 2021 izkazal 512.249 € tekočih odhodkov in so višji za 8 % glede na preteklo leto.

Med tekočimi odhodki so zajeti: plače in drugi izdatki zaposlenim, izdatki za blago in storitve, plačila domačih obresti in rezerve.



Plače in drugi izdatki zaposlenim

		2021	2020	indeks
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	189.104	182.106	103
4000	Plače in dodatki	164.791	164.998	99
4001	Regres za letni dopust	7.175	6.809	105
4002	Povračila in nadomestila	8.860	10.010	88
4003	Sredstva za delovno uspešnost	2.553	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	5.725	289	198
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	29.892	29.447	101
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	14.931	14.603	102
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	11.962	11.698	102
4012	Prispevek za zaposlovanje	157	179	87
4013	Prispevek za starševsko varstvo	169	165	102
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	2.673	2.802	95

Plače in drugi izdatki zaposlenim so bili realizirani v višini 189.104 EUR in so višji za 3 % kot preteklo leto.

Izdatki za blago in storitve

		2021	2020	indeks
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	212.058	186.179	113
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	21.728	12.911	168
4021	Posebni material in storitve	9.498	9.310	102
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	14.070	18.514	75
4023	Prevozni stroški in storitve	3.254	3.266	99
4024	Izdatki za službena potovanja	0	160	0
4025	Tekoče vzdrževanje	102.273	97.513	104
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	3.998	4.317	92
4029	Drugi operativni odhodki	57.237	40.188	142

Izdatki za blago in storitve v višini 212.058 EUR so višji za 13 % kot preteklo leto, predvsem zaradi posodobitve oz. izdelave nove spletne strani z namenom uskladitve vsebine z zakonodajo (dostopnost za marginalizirane skupine, slabovidne in starejše) ter za boljšo preglednost preko mobilnih naprav, posodobitev vsebin vsesplošno prenovitev izgleda strani, ki je ključno in prvo ogledalo Sklada v svet ter zaradi višjih stroškov za odvetniške storitve.



Med pisarniški material in storitve so zajeti osnovni pisarniški material, literatura in strokovna literatura, stroški oglaševanja in stroški objav oglasov, računalniške storitve, izdatki za reprezentanco,...

Med posebni material in storitve so vključene geodetske storitve, parcelacije, cenitve, izdelava energetskih izkaznic,...

V postavki energija, voda komunalne storitve in komunikacije so poleg stroškov telefona in poštne zajeti tudi stroški električne energije, vode, odvoza smeti, porabe kuriv, ... za prazna stanovanja v lasti SSMONG.

Izdatki za službena potovanja zajemajo stroške za izplačilo dnevnic za službena izobraževanja in potovanja zaposlenih.

Tekoče vzdrževanje predstavlja najobsežnejše izdatke v okviru izdatkov za blago in storitve. Navedena postavka zajema vse tekoče in intervencijske stroške v zvezi s popravilom in vzdrževanjem stanovanj in stanovanjskih objektov ter njene okolice, stroške zavarovalnih premij za objekte, stroške upravljanja in druge izdatke. Tekoče vzdrževanje zajema predvsem tekoča dela v zvezi z zamenjavo in popravili dotrajanih sanitarnih elementov, popravilo internih instalacij centralnega ogrevanja, odpravo napak na elektroinstalacijah ter popravila na stavbnem pohištvo.

Odhodki za najemnine in zakupnine zajemajo stroške najemnin za stanovanje v upravljanju.

Med druge operativne odhodke pa sodijo stroški sodnih postopkov, sejnine, delo študentov, sodni stroški, stroški notarjev in odvetnikov, članarine in bančne provizije ter drugi nepredvideni stroški.

Plačila domačih obresti

		2021	2020	indeks
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	7.592	9.729	78
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	7.592	9.729	78

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini 7.592 EUR, kar je 22% manj kot preteklo leto in se nanašajo na dolgoročne kredite, prejete od Stanovanjskega sklada Republike Slovenije in poslovne banke Sparkasse d.d.

Rezerve

		2021	2020	indeks
409	REZERVE	73.603	64.884	113
4092	Druge rezerve	73.603	64.884	113

Rezerve se oblikujejo na osnovi veljavne zakonodaje, za potrebe obnove in za vzdrževanje stanovanj v skladu z določili Stanovanjskega zakona in Stvarnopravnega zakonika, to so sredstva rezervnega sklada in so bila porabljena v višini 73.603 EUR.



2.2.2.2. Tekoči transferi

		2021	2020	indeks
41	TEKOČI TRANSFERI	209.215	112.811	185
4119	Drugi transferi posameznikom	209.215	112.811	185

Tekoči transferi so bili realizirani v višini 209.215 EUR, kar je 85 % več kot predhodno leto. Med transferi posameznikom in gospodinjstvom prevladujejo subvencije tržnih najemnin in subvencije neprofitnih najemnin drugim lastnikom v višini 128.219 EUR. V lanskem letu smo prvič izvedli Javni razpis za subvencioniranje obrestnih mer in stroškov najetih kreditov občanov MONG in za to namenili sredstva v višini 80.995 EUR.

2.2.2.3. Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 410.131 €, kar je 57 % manj kot predhodno leto.

Navedeni odhodki vključujejo odhodke za nakup pisarniške opreme v višini 1.870 EUR, odhodke za rekonstrukcije in adaptacije v višini 226.532 EUR, stroške iz naslova investicijskega vzdrževanja in adaptacij dotrajanih stanovanj v višini 115.478 EUR, ter odhodke za študije o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije 65.836 EUR.

Izdatki za investicijsko vzdrževanje v višini 115.748 EUR, to je obnove v stanovanjih, ki so starejša in neustrezno vzdrževana ter potrebna obnove, za zamenjavo dotrajanih oken, vrat, adaptacijo kopalnic, sanacijo strehe, obnovo fasade ter za druga investicijsko vzdrževalna dela, ki so nujno potrebna za ohranitev in povečanje vrednosti starejših stanovanj in objektov.

Za študije o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije je SSMONG v letu namenil 65.836 €. Sredstva so se porabila za pripravo dokumentacije za pridobitve gradbenega dovoljenja, izdelava PZI, in za nadzore pri rekonstrukcijah nepremičnin.

		2021	2020	indeks
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	410.131	941.938	43
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	410.131	941.938	43
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	12.790	0
4202	Nakup opreme	1.870	93	201
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	226.532	789.833	28
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	115.478	87.754	131
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	15.006	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	415	1.702	24
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	65.836	34.760	189
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0	0



Presežek prihodkov nad odhodki

	2021	2020	indeks
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	341.286	0	0
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		374.409	
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	7	7	
Število mesecev poslovanja	12	12	

Presežek prihodkov nad odhodki v višini 374.409 € je sklad razporedil na sklad namenskega premoženja v javnih skladih.

Izračun presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu

Fiskalno pravilo je proračunsko pravilo, s katerim se zagotavlja srednjeročna uravnoteženost prihodkov in izdatkov proračunov države brez dolgoročnega zadolževanja, z namenom doseganja vzdržnosti javnih financ. Zakon o fiskalnem pravilu določa, da morajo vse institucionalne enote sektorja države, kamor spadajo tudi javni skladi, izračunati presežek po fiskalnem pravilu.

Presežek po fiskalnem pravilu se za javne sklade izračuna tako, da se presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku zmanjša za neplačane obveznosti, razen za neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga ter za neporabljene donacije in za neporabljena namenska sredstva. V kolikor pa javni sklad ugotovi presežek odhodkov nad prihodki, mu presežka po fiskalnem pravilu ni treba izračunavati.

SS MONG v letu 2021 po denarnem toku izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 341.286 EUR, kar pomeni da mora za leto 2021 izračunati presežek po Zakonu o fiskalnem pravilu. Podrobnejši izračun presežka je prikazan v spodnji tabeli:

Naziv	Znesek v EUR
Presežek po denarnem toku	341.286
Neto odplačilo dolga	326.907
Zmanjšanje presežka za odplačilo dolga	14.379
Kratkoročne obveznosti (21,22,23,28)	128.423
Presežek za leto 2021 po fiskalnem pravilu	-114.044



2.2.3. Izkaz računa financiranja

		2021	2020	indeks
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	326.907	108.766	300
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	326.907	108.766	300
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	326.907	108.766	300
	NETO ZADOLŽEVANJE	0	0	
	NETO ODPLAČILO DOLGA	326.907	108.766	300
	POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	14.379	0	
	ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	0	483.175	

Račun financiranja SS MONG za leto 2021 izkazuje odhodke za odplačila domačega dolga v višini 326.907 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višja za 218.141 EUR zaradi predčasnega poplačila neugodnega dolgoročnega kredita najetega pri komercialni banki Sparkasse d.d. Odplačila kreditov drugim domačim kreditojemalcem vključuje poplačila glavnice dolgoročnih posojil, ki jih je SS MONG pridobil pri SSRS za izgradnjo neprofitnih stanovanj in kot že prej omenjeno pri banki Sparkasse d.d..

Iz zgornje tabele je razvidno, da so se konec leta 2021 sredstva na računih SS MONG povečala za 14.379 EUR.

3. PRILOGE

- 3.1. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ
- 3.2. Priloge k bilanci stanja in k izkazu prihodkov in odhodkov

V Novi Gorici, 22.02.2020

Peter Jan, univ. dipl. prav.
Direktor



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

SS MONG

Trg Edvarda Kardelja 1, 5000 NOVA GORICA

Šifra: 97276

Matična številka: 5921279000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na SS MONG.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

/

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

DA

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

/

V / Na SS MONG je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju, b) na pretežnem delu poslovanja, c) na posameznih področjih poslovanja, d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju, b) na pretežnem delu poslovanja, c) na posameznih področjih poslovanja, d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) z lastno notranjerevizijsko službo,

b) s skupno notranjerevizijsko službo,

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

notranjo revizijo smo zagotovili leta 2019 za leto 2018, zunanjo revizijo pa za leto 2019

V letu 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

še nič, mandat sem nastopil šele 1.12.2021

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

tveganja povezana z epidemijo COVID-19 glede varstva in zaščite zdravja zaposlenih, strank in drugih deležnikov
tveganja povezana z neplačevanjem najemnin, povečevanje dolgov najemnikov, nezmožnost plačevanja najemnine

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Peter Jan

Datum podpisa predstojnika:

25.02.2022



BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2021

v EUR (brez centov)

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	16.957.560	18.117.394
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	7.906	7.492
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	6.063	5.607
02	NEPREMIČNINE	004	35.679.472	36.244.168
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	18.755.209	18.140.961
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	55.782	54.377
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	46.828	42.075
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	22.500	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	897.032	1.899.587
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	671.016	397.497
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	63.793	997.856
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	32.545	49.546
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	100.000	350.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	350	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	29.328	104.688
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
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
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	17.854.592	20.016.981
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	128.424	1.153.473
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	15.347	22.490
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	9.957	72.969
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	5.708	9.868
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	210	261
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	97.202	1.047.885
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	17.726.168	18.863.508
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	38.169	16.625
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	22.500	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	17.536.350	18.377.396
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA	050	0	0
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	66.306	393.213
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	62.843	76.274
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
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	17.854.592	20.016.981
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DRUGIH UPORABNIKOV

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (102+153+166+176+192)	101	1.472.881	1.152.685
	TEKOČI PRIHODKI (103+140)	102	737.489	677.240
70	DAVČNI PRIHODKI (104+108+113+116+121+131+139)	103	0	0
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK (105+106+107)	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 (109+110+111+112)	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 (114+115)	113	0	0
7020	Davek na izplačane plače	114	0	0
7021	Posebni davek na določene prejemke	115	0	0
703	DAVKI NA PREMOŽENJE (117+118+119+120)	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 (122+123+124+125+126+127+128+129+130)	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 (132+133+134+135+136+137+ 138)	131	0	0
7050	Carine	132	0	0
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 (141+145+148+149+150)	140	737.489	677.240
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA (142+143+144)	141	714.806	664.884
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	0	0
7102	Prihodki od obresti	143	0	35
7103	Prihodki od premoženja	144	714.806	664.849
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE (146+147)	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 (151+152)	150	22.683	12.356
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	151	0	0
7141	Drugi nedavčni prihodki	152	22.683	12.356
72	KAPITALSKI PRIHODKI (154+159+162)	153	56.431	2.214
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV (155+156+157+158)	154	56.431	2.214
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	155	56.431	2.214
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 (160+161)	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 (163+164+165)	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
73	PREJETE DONACIJE (167+170+175)	166	0	0
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV (168+169)	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 (171+172+173+174)	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 (177+183)	176	678.961	473.231
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ (178+179+180+181+182)	177	678.961	473.231
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	178	10.085	2.005
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	179	593.022	471.226
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	180	0	0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	181	75.854	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 popristopnih 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
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	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (193+198+204+209+210+215+218+219+ 220)	192	0	0
780	PREDPRISTOPNA IN POPRISTOPNA SREDSTVA EVROPSKE UNIJE (194+195+196+197)	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	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE SKUPNE KMETIJSKE IN RIBIŠKE POLITIKE (199+200+201+202+203)	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)	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)	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)	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	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV (205+206+207+208+933+934)	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
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 (216+217)	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
	II. SKUPAJ ODHODKI (222+266+295+907+921)	221	1.131.595	1.527.094
40	TEKOČI ODHODKI (223+231+237+248+254+260+932)	222	512.249	472.345
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM (224+225+226+227+228+229+230)	223	189.104	182.106
4000	Plače in dodatki	224	164.791	164.998
4001	Regres za letni dopust	225	7.175	6.809
4002	Povračila in nadomestila	226	8.860	10.010

4003	Sredstva za delovno uspešnost	227	2.553	0
4004	Sredstva za nadurno delo	228	0	0
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	229	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	230	5.725	289
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST (232+233+234+235+236)	231	29.892	29.447
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	232	14.931	14.603
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	233	11.962	11.698
4012	Prispevek za zaposlovanje	234	157	179
4013	Prispevek za starševsko varstvo	235	169	165
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	236	2.673	2.802
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE (238+239+240+241+242+243+244+245+ 246+247)	237	212.058	186.179
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	238	21.728	12.911
4021	Posebni material in storitve	239	9.498	9.310
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	240	14.070	18.514
4023	Prevozni stroški in storitve	241	3.254	3.266
4024	Izdatki za službena potovanja	242	0	160
4025	Tekoče vzdrževanje	243	102.273	97.513
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	244	3.998	4.317
4027	Kazni in odškodnine	245	0	0
4028	Davek na izplačane plače	246	0	0
4029	Drugi operativni odhodki	247	57.237	40.188
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI (249+250+251+252+253+931)	248	7.592	9.729
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	7.592	9.729
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu	253	0	0
4035	Plačila obresti subjektom vključenim v sistem EZR	931	0	0
404	PLAČILA TUJIH OBRESTI (255+256+257+258+259)	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
405	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	932	0	0
409	REZERVE (261+262+263+264+265)	260	73.603	64.884
4090	Splošna proračunska rezervacija	261	0	0
4091	Proračunska rezerva	262	0	0
4092	Druge rezerve	263	73.603	64.884
4093	Sredstva za posebne namene	264	0	0
4098	Rezervacije za kreditna tveganja v javnih skladih	265	0	0
41	TEKOČI TRANSFERI (267+271+281+282+290)	266	209.215	112.811
410	SUBVENCije (268+269+270)	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 (272+273+274+275+276+277+278+279+ 280)	271	209.215	112.811
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	209.215	112.811
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	281	0	0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI (283+284+285+286+287+288+289)	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 (291+292+293+294)	290	0	0

4140	Tekoči transferi mednarodnim institucijam	291	0	0
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	INVESTICIJSKI ODHODKI (296)	295	410.131	941.938
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV (297+298+299+900+901+902+903+904+ 905+906)	296	410.131	941.938
4200	Nakup zgradb in prostorov	297	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	298	0	12.790
4202	Nakup opreme	299	1.870	93
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	900	0	0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901	226.532	789.833
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	902	115.478	87.754
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	903	0	15.006
4207	Nakup nematerialnega premoženja	904	415	1.702
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	905	65.836	34.760
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	906	0	0
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (908+916)	907	0	0
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	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	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM (917+918+919+920)	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	PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE (922+923+924+925+926)	921	0	0
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 (101-221)	927	341.286	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (221-101)	928	0	374.409
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	929	7	7
	Število mesecev poslovanja	930	12	12

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (302+313+319+320)	301	0	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (303+304+305+306+307+308+309+310+311+312)	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 (314+315+316+317+318)	313	0	0
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	314	0	0
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	315	0	0
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	316	0	0
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih 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 (322+333+340+344+347)	321	0	0
440	DANA POSOJILA (323+324+325+326+327+328+329+330+331+332)	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0
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 (334+335+336+337+338+339)	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 (341+342+343)	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 (301-321)	348	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV (321-301)	349	0	0

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (352+358)	351	0	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE (353+354+355+356+357)	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 (359+360+361+362+363)	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 (365+371)	364	326.907	108.766
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA (366+367+368+369+370)	365	326.907	108.766
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	326.907	108.766
5504	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu	370	0	0
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO (372+373+374+375+376)	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
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (351-364)	377	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (364-351)	378	326.907	108.766
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (927+348+377)-(928+349+378)	379	14.379	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (928+349+378)-(927+348+377)	380	0	483.175

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKIH OBRATOV

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekečega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (601+602-603+604)	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 (608+609)	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 (600+605+606+607)	610	0	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (612+613+614)	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 (616+617+618)	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 (626+627)	625	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	626	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	627	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (611+615+619+620+621+622+623+624+625)	628	0	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (610-628)	629	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (628-610)	630	0	0

