



Mestna občina
Ljubljana

Mestna uprava

Oddelek za finance
in računovodstvo

Odsek za
računovodstvo

Dalmatinova 1
1000 Ljubljana
telefon: 01 306 43 70
faks: 01 306 44 06
glavna.pisarna@ljubljana.si
www.ljubljana.si

Številka: 03200-9/2015-19

Datum: 06.07.2015

MESTNA OBČINA LJUBLJANA
MESTNI SVET

Zadeva: Odgovori OFR na vprašanja in pobude svetnikov – Svetniški klub SMC

Odgovor OFR:

Na vprašanja:

- Kakšno je stanje neporavnanih obveznosti do dobaviteljev MOL na dan 30. 6. 2015 in koliko od tega je že zapadlih obveznosti? Prosim za seznam dvajsetih dobaviteljev, ki imajo največje terjatve.

Evidentiranje oz. knjiženje obveznosti v poslovne knjige MOL je postopek, ki ga časovno opredeljuje več dejavnikov: prejem in potrjevanje knjigovodskih listin (računov, zahtevkov...), priprava in potrjevanje odredb za izplačilo iz proračuna. Potrjena odredba je torej osnova za evidentiranje obveznosti v poslovne knjige MOL. Zaradi kratkega časovnega roka priprave podatkov odprtih obveznosti na dan 30.6.2015, smo pripravili podatke iz programa MFERAC, aplikacija DPS, ki zajema vse prejete račune, ne glede na status računa (v pripravi, odobreno, knjižen v računovodstvu). Po podatkih s katerimi razpolagamo na OFR je bilo na dan 30.6.2015 neplačanih obveznosti za 13.124.677,99 EUR, od tega zapadlih v višini 6.406.280,18 EUR, nezapadlih pa v višini 6.718.397,81 EUR.

Preglednica: Seznam 20 dobaviteljev za katere MOL na dan 30.6.2015 izkazuje najvišje stanje obveznosti (v prilogi).

- V koliko dneh povprečno MOL poravnava obveznosti do dobaviteljev?

MOL pri plačevanju upošteva plačilni rok v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna Republike Slovenije. Za plačilo vseh obveznosti je plačilni rok za neposredne uporabnike 30. dan in začne teči naslednji dan po prejemu listine, ki je podlaga za izplačilo. Upošteva se tudi likvidnostno situacijo proračuna, ki praviloma niha, občasno pa ne omogoča plačevanja skladno s prej navedenim plačilnim rokom.

- Prosim za oceno stanja glede poravnanih in neporavnanih obveznosti na dan 30.6. 2015 v primerjavi s stanjem 31. 12. 2014 s komentarjem in projekcijo do konca leta 2015.

Stanje neplačanih odhodkov na dan 31.12.2014, ki so bremenili proračun leta 2015 in so na dan sestavitve bilanc zapadli, je znašalo 12.148.612 EUR*.



Po podatkih s katerimi razpolagamo na OFR je bilo na dan 30.6.2015 neplačanih obveznosti za 13.124.677,99 EUR, od tega zapadlih v višini 6.406.280,18 EUR, nezapadlih pa v višini 6.718.397,81 EUR.

Primerjava podatkov obeh obdobjih kaže, da ima MOL na dan 30.6.2015 skoraj za polovico manj zapadlih obveznosti. Projekcija poravnave obveznosti do konca leta 2015 je skladna s sprejetim Odlokom o proračunu MOL za leto 2015.

*vir: Letno poročilo MOL 2014

- Ali so med zapadlimi neporavnanimi obveznostmi na današnji dan tudi še obveznosti iz leta 2014 in v kakšni višini?

Na dan 30.06.2015 ima MOL le eno odprto obveznost iz leta 2014 v višini 888,75 EUR. Obveznost ni poravnana, ker je poslovni partner posredoval napačen TRR.

Pripravila:

mag. Urška Boldin 
urska.boldin@ljubljana.si

mag. Manca Šuštar
Pooblaščenica računovodja



Saša Bistan
podsekretarka-vodja Odseka za finance in proračun



Priloge:

- kot navedeno

PRILOGA

	Partner	Odperto na dan 30.06.2015	Plačano oz. v postopku plačevanja	Odperto	Opombe
1	PRVA FINANČNA AGENCIJA D.O.O.	2.076.279,95	215.915,85	1.860.364,10	del še ni zapadlo
2	LPP D.O.O.	792.450,24	787.841,59	4.608,65	še ni zapadlo
3	JAVNI STANOVANJSKI SKLAD MESTNE OBČINE LJUBLJANA	680.246,77		680.246,77	
4	MESTNA KNJIŽNICA LJUBLJANA	563.764,00	413.597,00	150.167,00	še ni zapadlo
5	POLFIN D.O.O.	525.501,47		525.501,47	
6	CBE INŽENIRING D.O.O.	485.676,47		485.676,47	še ni zapadlo
7	OSNOVNA ŠOLA MARTINA KRPA	467.165,77	467.165,77	0,00	
8	ZAVAROVALNICA TILIA, D.D.	436.677,22		436.677,22	še ni zapadlo
9	STINS PLUS D.O.O.	279.552,66		279.552,66	še ni zapadlo
10	ELCOM, D.O.O.	276.627,19		276.627,19	še ni zapadlo
11	OSNOVNA ŠOLA RIHARDA JAKOPIČA	270.681,24	270.681,24	0,00	
12	GP KRK D.D. PODRUŽNICA ZA GRADNJO V SLOVENIJI	219.906,27		219.906,27	še ni zapadlo
13	JSKD	188.632,00	188.632,00	0,00	
14	NOVA LJUBLJANSKA BANKA D.D.	184.989,93	165.959,86	19.030,07	še ni zapadlo
15	IMP TEHNOLOGIJA VODE D.O.O.	175.032,59		175.032,59	še ni zapadlo
16	ZAVOD ZA OSKRBO NA DOMU LJUBLJANA	166.393,22		166.393,22	še ni zapadlo
17	HYPO ALPE-ADRIA BANK D.D.	156.577,47	156.577,47	0,00	
18	MUZEJ IN GALERIJE MESTA Ljubljane	147.265,89	147.265,89	0,00	
19	MESTNO GLEDALIŠČE LJUBLJANSKO	133.750,00	133.750,00	0,00	
20	ALKAM D.O.O. KAMNIK	124.249,99		124.249,99	še ni zapadlo
		8.351.420,34	2.947.386,67	2.337.921,33	

Trenutno stanje - 6.7.2015

Plačano oz. v postopku plačevanja od 1.7.15-6.7.2015	2.947.386,67
Neplačano- valuta do 30.6.2015	2.805.748,24
Neplačano- valuta do 31.7.2015	2.598.285,43