



Številka: 410-103/2015-38
Datum: 31. 3. 2015

Mestna občina Ljubljana
Mestni Svet

ZADEVA: Predlog za obravnavo na seji mestnega sveta Mestne občine Ljubljana

NASLOV: ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE LJUBLJANA ZA LETO 2014

PRIPRAVILA: Mestna občina Ljubljana
Mestna uprava
Oddelek za finance in računovodstvo z drugimi oddelki in službami

POROČEVALCI: Jelka ŽEKAR, podžupanja
Tjaša FICKO, podžupanja
Aleš ČERIN, podžupan
Janez KOŽELJ, podžupan
Dejan CRNEK, podžupan
Jožka HEGLER, direktorica MU MOL
Urša OTONIČAR, sekretarka - vodja Oddelka za finance in računovodstvo
Jasna PLAZL, sekretarka - vodja Službe za pravne zadeve
Matjaž BREGAR, sekretar - vodja Službe za organiziranje dela Mestnega sveta
Tanja DODIG SODNIK, sekretarka - vodja Kabineta župana
Simona REMIH, sekretarka - vodja Oddelka za ravnanje z nepremičninami
David POLUTNIK, sekretar - vodja Oddelka za gospodarske dejavnosti in promet
Mag. Miran GAJŠEK, sekretar - vodja Oddelka za urejanje prostora
Marija FABČIČ, sekretarka - vodja Oddelka za predšolsko vzgojo in izobraževanje
Mag. Matejka DEMŠIČ, sekretarka - vodja Oddelka za kulturo
Tilka KLANČAR, sekretarka - vodja Oddelka za zdravje in socialno varstvo

Nataša JAZBINŠEK SERŠEN, sekretarka - vodja Oddelka za varstvo okolja

Mag. Robert KUS, sekretar - vodja Oddelka za zaščito, reševanje in civilno obrambo

Meta GABRON, sekretarka - vodja Službe za razvojne projekte in investicije

Mag. Andrej ORAČ, inšpektor svetnik – vodja Inšpektorata

Roman FORTUNA, sekretar - vodja Mestnega redarstva

Vojko GRÜNFELD, sekretar - vodja Službe za lokalno samoupravo

Marko KOLENC, sekretar - vodja Oddelka za šport

Sašo RINK, direktor Javnega stanovanjskega sklada Mestne občine Ljubljana

PRISTOJNO

DELOVNO TELO: Odbor za finance

PREDLOG SKLEPA:

Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme Zaključni račun proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014.

Župan
Mestne občine Ljubljana
Zoran Janković

Priloga:

- Zaključni račun proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014.

Mestna občina Ljubljana



**ZAKLJUČNI RAČUN
PRORAČUNA
MESTNE OBČINE LJUBLJANA
ZA LETO 2014**

KA Z A L O

Zaključni račun proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014

I. Splošni del

<i>Uvod</i>	I/1
A. Bilanca prihodkov in odhodkov:	I/6
- prihodki	I/10
- odhodki.....	I/16
B. Račun finančnih terjatev in naložb:	I/21
- prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev.....	I/22
C. Račun financiranja:	I/23
- zadolževanje in odplačilo dolga.....	I/24
Proračunski izdatki razvrščeni po programski klasifikaciji	I/25
Tabela proračunskih izdatkov razvrščenih po programski klasifikaciji z grafikonom.....	I/25
Proračunski izdatki razvrščeni po funkcionalnih namenih porabe	I/28
Tabela proračunskih izdatkov razvrščenih po funkcionalnih namenih porabe	I/28
Poročilo o porabi sredstev sklada proračunske rezerve	I/29
Proračunski sklad za odpravo posledic obremenitve okolja v MOL	I/29
Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije	I/32

II. Posebni del

<i>Uvod</i>	II/1
- POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH NA NIVOJU MESTNE OBČINE LJUBLJANA PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI	II/6
- PRORAČUNSKI IZDATKI RAZVRŠČENI PO POSAMEZNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH (1-5):	II/160
- tabelarni prikaz izdatkov po proračunskih uporabnikih v letu 2014	II/160
- grafični prikaz izdatkov po proračunskih uporabnikih v letu 2014	II/161
1. MESTNI SVET	II/162
2. NADZORNI ODBOR	II/172
3. ŽUPAN	II/176
4. MESTNA UPRAVA	
4.1. SEKRETARIAT MESTNE UPRAVE.....	II/188
4.2. ODDELEK ZA FINANCE IN RAČUNOVODSTVO.....	II/218
4.3. ODDELEK ZA RAVNANJE Z NEPREMIČNINAMI.....	II/228
4.4. ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN PROMET.....	II/241
4.5. ODDELEK ZA UREJANJE PROSTORA.....	II/288
4.6. ODDELEK ZA PREDŠOLSKO VZGOJO IN IZOBRAŽEVANJE.....	II/298
4.7. ODDELEK ZA KULTURO.....	II/341
4.8. ODDELEK ZA ZDRAVJE IN SOCIALNO VARSTVO.....	II/368
4.9. ODDELEK ZA VARSTVO OKOLJA.....	II/391
4.10. ODDELEK ZA ZAŠČITO, REŠEVANJE IN CIVILNO OBRAMBO.....	II/413
4.11. SLUŽBA ZA RAZVOJNE PROJEKTE IN INVESTICIJE.....	II/425
4.12. INŠPEKTORAT.....	II/465
4.13. MESTNO REDARSTVO.....	II/471
4.14. SLUŽBA ZA LOKALNO SAMOUPRAVO.....	II/479
4.15. ODDELEK ZA ŠPORT	II/493
5. ČETRTNE SKUPNOSTI- FINANČNI NAČRT	II/507
5.1. ČETRTNA SKUPNOST ČRNUČE	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/514
5.2. ČETRTNA SKUPNOST POSAVJE	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/520
5.3. ČETRTNA SKUPNOST BEŽIGRAD	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/528
5.4. ČETRTNA SKUPNOST CENTER	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/533
5.5. ČETRTNA SKUPNOST JARŠE	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/540
5.6. ČETRTNA SKUPNOST MOSTE	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/548

5.7. ČETRRTNA SKUPNOST POLJE	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/553
5.8. ČETRRTNA SKUPNOST SOSTRO	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/558
5.9. ČETRRTNA SKUPNOST GOLOVEC	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/566
5.10. ČETRRTNA SKUPNOST RUDNIK	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/577
5.11. ČETRRTNA SKUPNOST TRNOVO	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/581
5.12. ČETRRTNA SKUPNOST VIČ	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/587
5.13. ČETRRTNA SKUPNOST ROŽNIK	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/597
5.14. ČETRRTNA SKUPNOST ŠIŠKA	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/602
5.15. ČETRRTNA SKUPNOST DRAVLJE	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/608
5.16. ČETRRTNA SKUPNOST ŠENTVID	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/614
5.17. ČETRRTNA SKUPNOST ŠMARNA GORA	
- obrazložitev realizacije finančnega načrta in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.....	II/619

III. Izvajanje načrta razvojnih programov

<i>Uvodna pojasnila</i>	III/1
<i>Realizacija posameznih projektov in programov iz NRP občine za leto 2014 - seznam</i>	III/3
<i>Poročilo o izvedbi letnega načrta oziroma plana razvojnih programov po proračunskih uporabnikih za leto 2014 (1-5)</i>	
1. MESTNI SVET.....	III/39
4. MESTNA UPRAVA	
4.1. SEKRETARIAT MESTNE UPRAVE.....	III/40
4.3. ODDELEK ZA RAVNANJE Z NEPREMIČNINAMI.....	III/43
4.4. ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN PROMET.....	III/46
4.5. ODDELEK ZA UREJANJE PROSTORA.....	III/56
4.6. ODDELEK ZA PREDŠOLSKO VZGOJO IN IZOBRAŽEVANJE.....	III/58
4.7. ODDELEK ZA KULTURO.....	III/77
4.8. ODDELEK ZA ZDRAVJE IN SOCIALNO VARSTVO.....	III/82
4.9. ODDELEK ZA VARSTVO OKOLJA.....	III/83
4.10. ODDELEK ZA ZAŠČITO, REŠEVANJE IN CIVILNO OBRAMBO.....	III/87
4.11. SLUŽBA ZA RAZVOJNE PROJEKTE IN INVESTICIJE.....	III/89
4.14. SLUŽBA ZA LOKALNO SAMOUPRAVO.....	III/107
4.15. ODDELEK ZA ŠPORT.....	III/110
<i>PRORAČUNSKI SKLAD ZA ODPRAVO POSLEDIC OBREMENITVE OKOLJA V MOL</i>	III/112

DODATNE OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

IV. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja	IV/1
--	------

V. Upravljanje likvidnostnega sistema enotnega zakladniškega računa

VI. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ v MOL in četrtnih skupnostih

Priloge

1. Obrazci

- Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
- Izkaz računa financiranja
- Bilanca stanja
- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
- Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov
- Poročilo o realizaciji proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014 - I. Splošni del proračuna
- Poročilo o realizaciji proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014 - II. Posebni del
- Enotni zakladniški račun - obrazci:
 - Bilanca stanja
 - Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
 - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
 - Izkaz računa financiranja
 - Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov

2. Obrazložitev realizacije programa prodaje finančnega premoženja Mestne občine Ljubljana za leto 2014

3. Obrazložitev letnega načrta ravnanja z nepremičnim in premičnim premoženjem Mestne občine Ljubljana za leto 2014

4. Kadrovska analiza glede na sprejeti kadrovski načrt MOL za leto 2014

5. Seznam:

- *neplačanih kratkoročnih obveznosti MOL iz leta 2013 in 2014 po proračunskih uporabnikih*
- *dolgoročnih obveznosti Mestne občine Ljubljana na dan 31.12.2014*
- *sklenjene pogodbe Mestne občine Ljubljana na dan 31.12.2014 s predvideno proračunsko porabo v naslednjih letih*

6. Poročilo o prerezporeditvah po proračunskih uporabnikih za obdobje od 1.1. do 31.12.2014 glede na sprejeti rebalans proračuna MOL za leto 2014

7. Oddana javna naročila po ZJN-2 v letu 2014

8. Seznam prejetih donacij Mestne občine Ljubljana v letu 2014

Na podlagi 40. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 popr. in 101/13) ter 27. člena Statuta Mestne občine Ljubljana (Uradni list RS, št. 66/07 - uradno prečiščeno besedilo in 15/12) je Mestni svet Mestne občine Ljubljana na ____ seji dne _____ sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE LJUBLJANA ZA LETO 2014

1. člen

Sprejme se zaključni račun proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014.

2. člen

Zaključni račun proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014 sestavljajo splošni in posebni del. V splošnem delu je podan podrobnejši prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in odhodkov oziroma prejemkov in izdatkov iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v posebnem delu pa prikaz predvidenih in realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014. Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz programov in projektov, njihove spremembe tekom leta ter realizacija v letu 2014.

3. člen

Zaključni račun proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014 se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije. Splošni in posebni del, poročilo o izvajanju načrta razvojnih programov ter dodatne obrazložitve s prilogami, se objavijo na spletnih straneh Mestne občine Ljubljana.

Številka:
Ljubljana,

Župan
Mestne občine Ljubljana
Zoran Janković

I. SPLOŠNI DEL

I. SPLOŠNI DEL

UVOD

Zaključni račun proračuna je akt občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za preteklo leto.

Strukturo, vsebino in postopek priprave zaključnega računa občinskega proračuna za leto 2014 ureja Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10) in Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10 in 104/11).

Zaključni račun proračuna sestavljajo:

- I. Splošni del,
- II. Posebni del,
- Dotatne obrazložitve zaključnega računa proračuna*
- III. Poročilo o izvajanju načrta razvojnih programov,
- IV. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja,
- V. Upravljanje likvidnostnega sistema enotnega zakladniškega računa,
- VI. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ v MOL in četrtnih skupnostih.

Splošni del zaključnega računa proračuna sestavljajo izkazi:

- A. bilanca prihodkov in odhodkov,
- B. račun finančnih terjatev in naložb in
- C. račun financiranja.

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se prikažejo:

- sprejeti proračun preteklega leta (kolona 1- rebalans proračuna 2014, sprejet 8.12.2014),
- veljavni proračun preteklega leta (kolona 2 - veljavni proračun 2014),
- realizirani proračun preteklega leta (kolona 3 - realizacija 2014),
- primerjava med realiziranim in sprejetim proračunom preteklega leta (kolona 4 – indeks),
- primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom preteklega leta (kolona 5 – indeks).

Obrazložitev **splošnega dela** zaključnega računa proračuna zajema: opredelitev makroekonomskih izhodišč, na osnovi katerih je bil pripravljen proračun, in sprememb makroekonomskih gibanj med letom; poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov državnega oziroma občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetim in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem; poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41. členom ZJF; obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF; poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone oziroma občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF; poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve in poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije.

V **posebnem delu zaključnega računa** proračuna se prikažejo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov, oziroma skupin neposrednih uporabnikov. Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna zajema obrazložitve realizacije finančnih načrtov in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih proračunskih uporabnikov.

Zaključni račun proračuna vsebuje v delu, ki se nanaša na **izvajanje načrta razvojnih programov**, poročilo o izvedbi letnega načrta oziroma plana razvojnih programov neposrednih proračunskih uporabnikov.

V dodatnih obrazložitvah zaključnega računa proračuna je vključena obrazložitev podatkov iz bilance stanja, poročilo o upravljanju likvidnostnega sistema enotnega zakladniškega računa ter izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ v MOL in četrtnih skupnostih.

Veljavna ekonomska klasifikacija javnofinančnih tokov je usklajena s standardi, ki jih za izkazovanje javnofinančnih računov uporablja Mednarodni denarni sklad.

Vodenje poslovnih knjig, sestavljanje in predlaganje računovodskih izkazov proračunskih uporabnikov v Mestni občini Ljubljana poteka skladno z Zakonom o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/99, 30/02- ZJF-C in 114/06-ZUE) in pripadajočimi podzakonskimi akti.

Pravilnik o poročanju občin o realiziranih prihodkih in drugih prejemkih ter odhodkih in drugih izdatkih občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 56/07 in 6/08) določa način in rok za poročanje občin o realiziranih prihodkih in drugih prejemkih ter odhodkih in drugih izdatkih občinskih proračunov Ministrstvu za finance. Občine posredujejo podatke o realiziranih prihodkih in drugih prejemkih ter odhodkih in drugih izdatkih posebnega dela proračuna s spletno aplikacijo za poročanje občin.

Delovanje Mestne občine Ljubljana v letu 2014 je potekalo na podlagi sprejetega Odloka o proračunu Mestne občine Ljubljana za leto 2014, ki ga je Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejel 17.12.2012, Odloka o rebalansu proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014, ki je bil sprejet 20.1.2014, Odloka o rebalansu proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014, ki je bil sprejet 7.7.2014 in Odloka o rebalansu proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014, ki je bil sprejet 8.12.2014.

Mestni svet Mestne občine Ljubljana je na 21. seji, dne 17.12.2012 sprejel Odlok o proračunu Mestne občine Ljubljana za leto 2014 ter na 31. seji dne 20.1.2014 in na 36. seji 7.7.2014 Odloka o rebalansu proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014. V ocenah posameznih prihodkov in odhodkov pri pripravi prvega rebalansa proračuna MOL za leto 2014 smo izhajali iz realizacije za leto 2013 ter globalnega makroekonomskega okvirja razvoja Slovenije za obdobje 2011-2015 in finančnih načrtov proračunskih uporabnikov ter priporočil za oblikovanje sredstev za plače v občinskih proračunih posredovanega iz Ministrstva za finance RS. Pri pripravi drugega rebalansa smo izhajali iz petmesečne realizacije za leto 2014.

Priprava tretjega rebalansa proračuna MOL je temeljila na novi oceni proračunskih prejemkov in izdatkov upoštevaje desetmesečno realizacijo za leto 2014. Pri tem smo upoštevali neupravičeno zmanjšanje sredstev po Zakonu o glavnem mestu Republike Slovenije, delno zmanjšanje prihodkov v letu 2014 iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča zaradi pozno izdanih odločb, zamik pri gradnji projekta RCERO ter neizdane odločbe za sofinanciranje projekta Izgradnja Centralne čistilne naprave III. faza, projekta Nadgradnja sistema odvajanja komunalne odpadne vode v občinah Medvode in Vodice ter izgradnja povezovalnega kanala CO v Mestni občini Ljubljana ter projekta Odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Ljubljanice – Krajinski park Ljubljansko barje. Tako je zagotovljeno financiranje vseh zakonskih obveznosti, iz proračuna so izločeni tisti projekti, za katere obstaja velika verjetnost, da ne bodo realizirani.

Pri pripravi proračuna/rebalansov so bile upoštevane posledice Zakona o uravnoteženju javnih financ (v nadaljevanju ZUJF), ki je stopil v veljavo 31.5.2012. Upoštevano je bilo osnovno izhodišče, da se odhodki zaradi usmeritve politike javnega financiranja določajo restriktivno.

Na podlagi Izračuna primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014 – predhodni podatki je bila povprečnina določena za proračunsko leto 2014 v višini 536,00 eurov.

Zaradi nižje realizacije prodaje stvarnega premoženja MOL od predvidene, zaradi znižanja dohodnine po Zakonu o glavnem mestu RS, zaradi pozno izdanih odločb za NUSZ in zaradi neporavnanih zapadlih zahtevkov s strani države za projekt RCERO, znašajo prenesene zapadle obveznosti v leto 2015, z dospelostjo v letu 2014, 12,148 milijonov eurov.

Nenačrtovana namenska sredstva (transforni prihodki in donacije), ki so bila vplačana v proračun MOL v letu 2014 po sprejetju Odloka o rebalansu proračuna MOL za leto 2014, so v bilanci A na strani prihodkov, prikazana v koloni Realizacija proračuna 2014.

Vsi zneski so prikazani v eurih. Zaradi zaokroževanja na vrednost v eurih brez centov obstaja verjetnost, da se vsi seštevki ne ujemajo oziroma prihaja do manjših odstopanj.

PRENESENA SREDSTVA

Zaključni račun proračuna za leto 2013 izkazuje prenos sredstev po stanju na dan 31.12.2013 v višini 144.422 eurov.

Zaključni račun proračuna za leto 2014 izkazuje prenos sredstev po stanju na dan 31.12.2014 v višini 116.768 eurov.

Realizacija proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2014 se odraža v naslednjih zneskih:

v EUR			
	Rebalans proračuna 2014	Veljavni proračun 2014	Realizacija 2014
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV			
I. SKUPAJ PRIHODKI	281.056.469	-	259.669.006
II. SKUPAJ ODHODKI	279.763.683	279.512.448	258.291.030
III. PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ OZ. PRESEŽEK (I.-II.)	1.292.786	-	1.377.976
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB			
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	-	0
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0	-	0
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	0	-	0
C. RAČUN FINANCIRANJA			
VII. ZADOLŽEVANJE PRORAČUNA	8.000.000	-	8.021.931
VIII. ODPLAČILA DOLGA	9.437.208	9.437.208	9.283.139
IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-144.422	-	116.768 *
X/2. NETO ODPLAČILO DOLGA (VIII.-VII.)	1.437.208	-	1.261.208
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	-1.292.786	-	-1.377.976

* Zaključni račun proračuna za leto 2013 je izkazoval prenos sredstev po stanju na dan 31.12.2013 v višini 144.422 eurov.
 Zaključni račun proračuna za leto 2014 izkazuje prenos sredstev po stanju na dan 31.12.2014 v višini 116.768 eurov.
 Skupni znesek v višini 261.190 eurov (144.422 + 116.768 eurov) predstavlja prenos sredstev po stanju na dan 31.12.2014.

Veljavni proračun 2014 prikazuje izdatke proračuna občine. Pri prejemkih se prikazujeta koloni Rebalans proračuna 2014 ter Realizacija proračuna 2014, ki pomenita planirane in realizirane prihodke.

STANJE ZADOLŽENOSTI

Občina se lahko zadolžuje v skladu z zakonom, ki ureja javne finance. Posredni uporabniki občinskega proračuna, javni gospodarski zavodi in javna podjetja se lahko zadolžujejo in izdajajo poročstva samo, če je z zakonom, ki ureja financiranje občin to dovoljeno in pod pogoji, ki jih določi občinski svet. Pravne osebe, v katerih ima občina odločujoč vpliv na upravljanje, se lahko zadolžujejo in izdajajo poročstva pod pogoji, ki jih določi občinski svet.

Obseg skupne zadolžitve in danih poroštev oseb javnega sektorja se v določenem letu določi z odlokom, s katerim se sprejme občinski proračun.

Skladno z 10b. členom Zakona o financiranju občin se v največji obseg možnega zadolževanja občine vštevata zadolževanje za izvrševanje občinskega proračuna, razen zadolževanje iz drugega odstavka 10. a člena tega zakona, učinki zadolževanja v zvezi z upravljanjem z dolgom občinskega proračuna, dana poročstva posrednim proračunskim uporabnikom občinskega proračuna in javnim podjetjem, katerih ustanoviteljica je občina, in finančni najemi ter blagovni krediti neposrednih proračunskih uporabnikov občinskega proračuna.

Občina se v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti iz naslova posojil (glavnice in obresti), finančnih najemov in blagovnih kreditov (obrokov) ter potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, v posameznem letu odplačila ne preseže 8% realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije ter prihodke režijskih obratov.

STANJE ZADOLŽENOSTI MOL TER JAVNIH ZAVODOV, HOLDINGA LJUBLJANA IN JSS MOL v EUR

	Stanje na dan 31.12.2014
- MESTNA OBČINA LJUBLJANA	119.503.635
Kreditni Mestne občine Ljubljana	119.298.793
Leasingi Mestne občine Ljubljana	0
Blagovni krediti	204.842
Dana poročstva JP VO-KA	0
- JAVNI ZAVODI	109.903
- JAVNI HOLDING LJUBLJANA*	35.982.425
- JAVNI STANOVANJSKI SKLAD MOL*	25.002.403

STANJE ZADOLŽENOSTI

119.613.538

* Zadolženost javnih podjetij v javnem holdingu in JSS MOL se ne vštevata v obseg zadolževanja MOL, razen danih poroštev.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Skupina, Podskupina, Konto	Naziv konta	Rebalans	Veljavni proračun	Realizacija	Indeks	Indeks	
		proračuna	2014	2014	2014		
		2014	1	2	3	4=3/1*100	5=3/2*100
I.	SKUPAJ PRIHODKI	281.056.469	-	259.669.006	92,39	-	
70	DAVČNI PRIHODKI (700+701+702+703+704+705+706)	203.125.414	-	200.267.648	98,59	-	
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	137.084.456	-	137.084.456	100,00	-	
7000	Dohodnina	137.084.456	-	137.084.456	100,00	-	
701	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST	0	-	0	0,00	-	
702	DAVKI NA PLAČILNO LISTO IN DELOVNO SILO	0	-	0	0,00	-	
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	59.471.775	-	56.931.082	95,73	-	
7030	Davki na nepremičnine	49.658.175	-	47.791.348	96,24	-	
7031	Davki na premoženje	80.600	-	72.565	90,03	-	
7032	Davki na dediščine in darila	2.030.000	-	1.731.553	85,30	-	
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	7.703.000	-	7.335.616	95,23	-	
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	6.569.183	-	6.252.110	95,17	-	
7044	Davki na posebne storitve	900.100	-	1.177.010	130,76	-	
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	5.669.083	-	5.075.100	89,52	-	
705	DAVKI NA MEDNARODNO TRGOVINO IN TRANSAKCIJE	0	-	0	0,00	-	
706	DRUGI DAVKI	0	-	0	0,00	-	
7060	Drugi davki	0	-	0	0,00	-	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	36.234.563	-	40.482.306	111,72	-	
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	24.271.527	-	29.240.143	120,47	-	
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	6.111.175	-	6.111.063	100,00	-	
7102	Prihodki od obresti	80.000	-	59.556	74,45	-	
7103	Prihodki od premoženja	18.080.352	-	23.069.524	127,59	-	
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	210.000	-	200.935	95,68	-	
7111	Upravne takse in pristojbine	210.000	-	200.935	95,68	-	
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	4.031.000	-	4.426.355	109,81	-	
7120	Globe in druge denarne kazni	4.031.000	-	4.426.355	109,81	-	
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	523.032	-	415.313	79,40	-	
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	523.032	-	415.313	79,40	-	
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	7.199.004	-	6.199.560	86,12	-	
7141	Drugi nedavčni prihodki	7.199.004	-	6.199.560	86,12	-	
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	27.233.273	-	7.054.140	25,90	-	
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	13.156.068	-	3.891.810	29,58	-	
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	10.156.068	-	2.392.810	23,56	-	
7202	Prihodki od prodaje opreme	3.000.000	-	1.499.000	49,97	-	

Skupina, Podskupina, Konto	Naziv konta	Rebalans	Veljavni proračun	Realizacija	Indeks	Indeks
		proračuna				
		2014	2014	2014		
		1	2	3	4=3/1*100	5=3/2*100
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	-	0	0,00	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	14.077.205	-	3.162.330	22,46	-
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	3.812	-	3.812	100,01	-
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	14.073.393	-	3.158.518	22,44	-
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	1.468.593	-	199.307	13,57	-
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	1.468.593	-	199.307	13,57	-
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	1.454.112	-	184.826	12,71	-
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	14.481	-	14.481	100,00	-
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	-	0	0,00	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	12.804.324	-	11.451.336	89,43	-
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	2.424.665	-	3.440.751	141,91	-
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.419.665	-	3.438.158	142,09	-
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	5.000	-	2.593	51,85	-
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	10.379.659	-	8.010.585	77,18	-
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske politike	28.480	-	28.480	100,00	-
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	3.701.149	-	3.734.292	100,90	-
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	6.650.030	-	4.247.813	63,88	-
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij	0	-	0	0,00	-
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (783+786+787+788)	190.302	-	214.269	112,59	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	190.302	-	214.269	112,59	-
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	190.302	-	214.269	112,59	-
788	PREJETA VRAČILA SREDSTEV IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	-	0	0,00	-

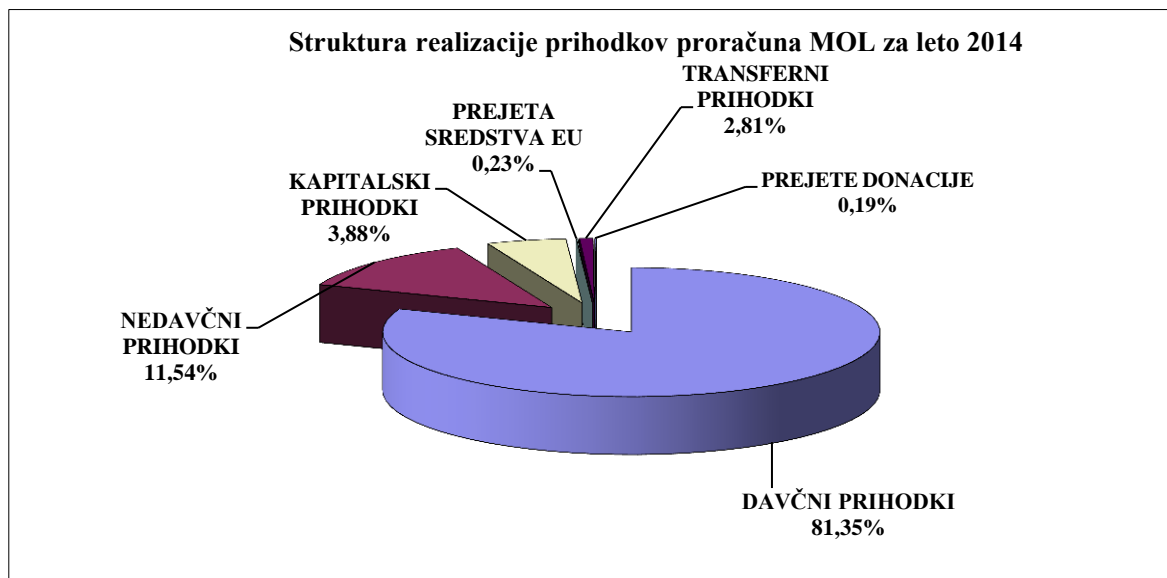
Skupina, Podskupina, Konto	Naziv konta	Rebalans	Veljavni proračun	Realizacija	Indeks	Indeks
		proračuna				
		2014	2014	2014	4=3/1*100	5=3/2*100
		1	2	3		
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)		279.763.683	279.512.448	258.291.030	92,32	92,41
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+404+409)	41.961.843	42.089.637	39.035.071	93,03	92,74
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	13.728.628	13.728.461	13.327.555	97,08	97,08
4000	Plače in dodatki	11.744.567	11.620.251	11.267.827	95,94	96,97
4001	Regres za letni dopust	209.053	209.445	206.947	98,99	98,81
4002	Povračila in nadomestila	818.917	818.961	791.354	96,63	96,63
4003	Sredstva za delovno uspešnost	406.904	527.985	527.984	129,76	100,00
4004	Sredstva za nadurno delo	421.671	424.303	421.592	99,98	99,36
4009	Drugi izdatki zaposlenim	127.517	127.517	111.851	87,71	87,71
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	2.104.307	2.104.474	1.983.190	94,24	94,24
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	1.118.710	1.118.710	1.021.035	91,27	91,27
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	899.375	899.375	880.531	97,90	97,90
4012	Prispevek za zaposlovanje	9.368	9.439	8.120	86,68	86,03
4013	Prispevek za starševsko varstvo	13.484	13.484	12.316	91,34	91,34
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	63.369	63.465	61.188	96,56	96,41
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	20.848.281	21.017.155	19.221.903	92,20	91,46
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	4.127.646	4.118.951	3.765.236	91,22	91,41
4021	Posebni material in storitve	3.514.813	3.532.227	3.291.444	93,64	93,18
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	4.514.044	4.492.199	4.007.567		88,78
					90,71	89,21
4023	Prevozni stroški in storitve	303.888	303.888	275.654	90,71	90,71
4024	Izdatki za službena potovanja	121.689	121.189	98.848	81,23	81,57
4025	Tekoče vzdrževanje	3.907.759	3.914.504	3.551.280	90,88	90,72
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	823.982	784.182	730.226	88,62	93,12
4027	Kazni in odškodnine	1.356.040	1.511.541	1.493.435	110,13	98,80
4029	Drugi operativni odhodki	2.178.421	2.238.474	2.008.213	92,19	89,71
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	2.970.000	2.928.920	2.751.296	92,64	93,94
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	2.970.000	2.928.920	2.751.296	92,64	93,94
4033	Plačila obresti od kreditov drugim domačim kreditodajalcem	0	0	0	0,00	0,00
404	PLAČILA TUJIH OBRESTI	0	0	0	0,00	0,00
409	REZERVE	2.310.627	2.310.627	1.751.127	75,79	75,79
4090	Splošna proračunska rezervacija	559.500	559.500	0	0,00	0,00
4091	Proračunska rezerva	1.251.127	1.251.127	1.251.127	100,00	100,00
4093	Sredstva za posebne namene	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413+414)	157.301.681	156.653.551	151.020.094	96,01	96,40
410	SUBVENCIJE	10.469.828	10.469.828	10.462.615	99,93	99,93
4100	Subvencije javnim podjetjem	10.000.000	10.000.000	10.000.000	100,00	100,00
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	469.828	469.828	462.615	98,46	98,46
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	50.224.037	50.146.759	49.926.050	99,41	99,56
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	1.059.500	1.087.500	1.086.006	102,50	99,86
4115	Nadomestila plač	12.000	12.000	9.354	77,95	77,95
4117	Štipendije	569.529	560.934	486.143	85,36	86,67
4119	Drugi transferi posameznikom	48.583.008	48.486.325	48.344.547	99,51	99,71
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	13.400.903	13.346.421	12.089.762	90,22	90,58

Skupina, Podskupina, Konto	Naziv konta	Rebalans	Veljavni proračun	Realizacija	Indeks	Indeks
		proračuna				
		2014	2014	2014	4=3/1*100	5=3/2*100
		1	2	3		
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	13.400.903	13.346.421	12.089.762	90,22	90,58
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	83.052.178	82.535.807	78.386.931	94,38	94,97
4130	Tekoči transferi občinam	0	0	0	0,00	0,00
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	2.278.515	2.294.715	2.092.451	91,83	91,19
4132	Tekoči transferi v javne sklade	5.427.246	5.420.724	5.098.575	93,94	94,06
4133	Tekoči transferi v javne zavode	43.545.544	43.324.832	40.262.176	92,46	92,93
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	31.800.874	31.495.536	30.933.729	97,27	98,22
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	154.736	154.736	154.736	100,00	100,00
4141	Tekoči transferi tujim vladam in vladnim institucijam	154.736	154.736	154.736	100,00	100,00
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	0	0	0	0,00	0,00
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	57.358.304	57.855.808	48.985.589	85,40	84,67
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	57.358.304	57.855.808	48.985.589	85,40	84,67
4200	Nakup zgradb in prostorov	783.868	783.868	783.146	99,91	99,91
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.400.000	1.400.000	0	0,00	0,00
4202	Nakup opreme	3.602.074	3.605.106	3.341.206	92,76	92,68
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	61.538	61.538	50.214	81,60	81,60
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	33.781.579	34.132.117	29.503.202	87,34	86,44
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	8.474.755	8.579.902	6.499.131	76,69	75,75
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	4.441.126	4.423.326	4.366.720	98,32	98,72
4207	Nakup nematerialnega premoženja	435.000	435.110	280.779	64,55	64,53
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	4.378.363	4.434.841	4.161.191	95,04	93,83
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	23.141.855	22.913.453	19.250.276	83,18	84,01
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	753.160	606.430	579.710	76,97	95,59
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	556.000	418.770	407.301	73,26	97,26
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	61.700	38.200	23.101	37,44	60,47
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	135.460	149.460	149.308	110,22	99,90
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	0	0	0,00	0,00
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	22.388.695	22.307.023	18.670.566	83,39	83,70
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	3.600.248	3.660.029	2.915.498	80,98	79,66
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	18.788.447	18.646.994	15.755.068	83,86	84,49
45	PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE (450)	0	0	0	0,00	0,00
450	PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE	0	0	0	0,00	0,00
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ (I-II.)		1.292.786	-	1.377.976	106,59	-
(Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)						

PRIHODKI

Skupna višina načrtovanih prihodkov je v rebalansu proračuna MOL za leto 2014 znašala 281.056.469 eurov, realizirani pa so bili v višini 259.669.006 eurov oz. 92,39 % od načrtovanih.

V nadaljevanju sledi obrazložitev realizacije prihodkov, predvidenih v rebalansu proračuna MOL za leto 2014.



70 Davčni prihodki

Davčni prihodki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih in nepoplačljivih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračunov. Vključujejo vse vrste davkov, ki so določeni s posebnimi zakoni.

Davčni prihodki (70) so bili v rebalansu proračuna predvideni v višini 203.125.414 eurov, realizacija ob koncu leta pa je znašala 200.267.648 eurov oziroma 98,59 % od načrtovanih.

700 Davki na dohodek in dobiček

Dohodnina se skladno z veljavno ekonomsko klasifikacijo izkazuje na podkontu 700020 Dohodnina - občinski vir.

V rebalansu proračuna je bil prihodek občine iz dohodnine ocenjen v višini 129.399.029 eurov. Ocena je temeljila na Izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014 – predhodni podatki. V rebalansu proračuna je bil predviden tudi znižan prihodek po Zakonu o glavnem mestu – podkonto 700022 Dohodnina - glavno mesto v višini 7.685.427 eurov. Realizacija obeh prihodkov iz naslova dohodnine dosega 100 %, kar pomeni, da smo prejeli vsa načrtovana sredstva.

703 Davki na premoženje

Davki na premoženje so bili predvideni v višini 59.471.775 eurov, realizacija pa znaša 56.931.082 eurov. Od tega predstavljajo:

- Davki na nepremičnine (konti 7030) so bili predvideni v višini 49.658.175 eurov, realizacija pa znaša 47.791.348 eurov. Največji del od tega predstavlja Nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč, ki je bilo skupaj za pravne in fizične osebe ter z zamudnimi obrestmi načrtovano v višini 49.057.175 eurov, realizacija ob koncu leta pa znaša 47.690.944 eurov, realizacija je predvsem nižja pri pravnih osebah.
- Davki na premoženje (konti 7031) so bili predvideni v višini 80.600 eurov, realizacija znaša 72.565 eurov. Davek na premoženje zajema le davek na posest plovnih objektov.

- Davki na dediščine in darila (konti 7032) so bili načrtovani v višini 2.030.000 eurov, realizacija pa je znašala 1.731.553 eurov.
- Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (konti 7033) so bili načrtovani v višini 7.703.000 eurov, realizacija pa je znašala 7.335.616 eurov, kar je 95,23 % glede na plan.

704 Domači davki na blago in storitve

Domači davki na blago in storitve so bili v sprejetem rebalansu načrtovani v višini 6.569.183 eurov, realizacija ob koncu leta pa znaša 6.252.110 eurov, kar predstavlja 95,17 % glede na plan.

Od tega so bili predvideni drugi davki na uporabo blaga in storitev v višini 5.699.083 eurov, realizirani pa v višini 5.075.100 eurov, ter davki na posebne storitve v višini 900.100 eurov, realizirani pa v višini 1.177.010 eurov.

706 Drugi davki

Izkazano stanje v tej podskupini kontov je 0 eurov. Skladno s pojasnilom Ministrstva za finance Finančna uprava Republike Slovenije št. 4290-3184/2014 01411 00-18 z dne 10.2.2015 glede stanja na podkontu 706099 – Drugi davki – dodatno pojasnilo, je izkazano negativno stanje na tem podkontu v višini 1.066.920,78 eurov evidentirano v breme podkonta 714199 – Drugi izredni nedavčni prihodki. Iz tega razloga ne izkazujemo stanja na kontu 706.

71 Nedavčni prihodki

Nedavčni prihodki so bili v sprejetim rebalansu načrtovani v višini 36.234.563 eurov, realizirani pa so bili 111,72 % oziroma v višini 40.482.306 eurov.

710 Udeležba na dobičku in davki od premoženja

V sprejetem rebalansu je bilo načrtovano prihodkov iz naslova udeležbe na dobičku in davki od premoženja v višini 24.271.527 eurov, realiziranih pa je bilo 29.240.143 eurov.

Od tega so bili največji planirani prihodki od premoženja v višini 18.080.352 eurov, realiziranih pa 23.069.524 eurov. Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki so bili planirani v višini 6.111.175 eurov, realiziranih pa 6.111.063 eurov, ter prihodki od obresti, ki so bili načrtovani v višini 80.000 eurov, realizirani pa v višini 59.556 eurov.

V rebalansu proračuna so bili predvideni prihodki od premoženja-7103 v višini 18.080.352 eurov. Prihodki od najemnin za poslovne in upravne prostore so bili planirani v višini 3.138.580 eurov, prihodki od najemnin za stanovanja 954.616 eurov, prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo 1.123.106 eurov, prihodki iz naslova obremenjevanja nepremičnin Mestne občine Ljubljana v višini 135.112 eurov, ocenjene odškodnine po več vrnjeni denacionalizaciji 43.074 eurov, 90.000 eurov prihodkov od zakupnin zemljišč za vrtičke, prihodki iz naslova oddaje zaklonišč v višini 13.000 eurov, prihodki iz naslova lastnih vlaganj v poslovne prostore v višini 7.208 eurov, prihodki od drugih najemnin (garaže in zemljišča) v višini 9.379 eurov, prihodki iz naslova podeljenih koncesij (za vodno pravico ter gojenje rib) v višini 720.000 eurov, koncesije za rudarsko pravico v višini 25.000 eurov ter drugi prihodki od premoženje v višini 4.987 eurov.

Med prihodki od premoženja so bili zajeti tudi prihodki iz naslova poslovnih najemov in sicer: 2.088.663 eurov od JP Snaga, 3.449.000 eurov od JP VO-KA, 3.428.327 eurov od JP LPT, 143.000 eurov od JP Žale ter 342.927 eurov od JP LPP.

Najemnine za cevno kanalizacijo so bile predvidene v višini 321.873 eurov in pristojbina za stojišča dnevnega brezplačnika na javnih površinah v višini 51.605 eurov.

Predvidena so bila sredstva neporabljene amortizacije za javno gospodarsko infrastrukturo, ki jo bo JP Snaga vrnila MOL in sicer v višini 552.395 eurov.

Prav tako so bila planirana sredstva za uporabo javnih površin in sicer za zapore cest 100.000 eurov, za rezervirana parkirna mesta 322.000 eurov, za uporabo javne površine za gostinske vrtove v višini 900.000 eurov in za ostalo (transparenti, prireditve, kioski in stojnice) v višini 116.500 eurov.

Realizirani pa so bili prihodki od premoženja – 7103 v višini 23.069.524 eurov, in sicer: prihodki od najemnin za poslovne in upravne prostore so bili planirani v višini 2.726.846 eurov, prihodki od najemnin za stanovanja

886.579 eurov, prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo 1.112.761 eurov, prihodki iz naslova obremenjevanja nepremičnin Mestne občine Ljubljana v višini 3.478.001 eurov, ocenjene odškodnine po več vrnjeni denacionalizaciji 49.786 eurov, 96.807 eurov prihodkov od zakupnin zemljišč za vrtičke, prihodki iz naslova oddaje zaklonišč v višini 15.671 eurov, prihodki iz naslova lastnih vlaganj v poslovne prostore v višini 7.208 eurov, prihodki od drugih najemnin (garaže in zemljišča) v višini 12.895 eurov, prihodki iz naslova podeljenih koncesij (za vodno pravico ter gojenje rib) v višini 701.201 eurov, koncesije za rudarsko pravico v višini 22.774 eurov ter drugi prihodki od premoženje v višini 3.196 eurov, prihodki iz naslova poslovnih najemov od JP Snaga v višini 2.264.327 eurov, od JP VO-KA v višini 5.878.786 eurov, od JP LPT v višini 2.875.034 eurov, od JP Žale v višini 142.259 eurov in od JP LPP v višini 313.500 eurov, najemnina za cevno kanalizacijo v višini 250.755 eurov, pristojbina za stojišča dnevnega brezplačnika na javnih površinah v višini 51.605 eurov, vračilo neporabljene amortizacije od JP Snaga v višini 1.128.960 eurov, prihodki iz uporabe javnih površin za zapore cest v višini 119.028 eurov, za rezervirana parkirna mesta v višini 350.470 eurov, za uporabo površine za gostinske vrtove v višini 471.092 eurov in ostalo (transparenti, prireditve, kioski in stojnice) v višini 109.980 eurov.

711 Upravne takse in pristojbine

Takse in pristojbine so bile v sprejetem rebalansu načrtovane v višini 210.000 eurov. Realizacija znaša 200.935 eurov oz. 95,68 %.

Od skupnega zneska realizacije znašajo upravne takse 157.035 eurov in upravne takse s področja prometa in zvez pa v višini 43.900 eurov.

712 Globe in druge denarne kazni

Prihodki iz naslova glob in denarnih kazni so bili načrtovani v višini 4.031.000 eurov in sicer 3.615.000 eurov od glob za prekrške, 3.000 eurov od denarnih kazni v upravnih postopkih, 60.000 eurov iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora ter 353.000 eurov iz naslova povprečnin oz. sodnih taks ter drugih stroškov.

Realizacija pa znaša 4.426.355 eurov in sicer 4.004.403 eurov od glob za prekrške, 1.984 eurov od denarnih kazni v upravnih postopkih, 54.215 eurov iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora ter 365.753 eurov iz naslova povprečnin oz. sodnih taks ter drugih stroškov.

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki so bili predvideni v višini 523.032 eurov, realizirani pa so bili v višini 415.313 eurov.

Največji med njimi so bili v rebalansu proračuna planirani prihodki od prodaje blaga in storitev v višini 362.454 eurov t.j. povračilo obratovalnih stroškov od najemnikov v poslovnih in upravnih stavbah, vračilo stroškov elektrike s strani družbe Europlakat za osvetlitev nadstrešnic in za delovanje samopostrežnih terminalov za izposajo mestnega kolesa Bicike(lj) v skupni višini 83.000 eurov, prihodki od počitniške dejavnosti v višini 75.000 eurov, ter drugi prihodki od prodaje oglasov v časopisu in glasilu v višini 2.578 eurov.

Realizacija pa znaša 415.313 eurov, in sicer 254.669 eurov od prodaje blaga in storitev, vračilo stroškov elektrike v višini 79.718 eurov, 77.488 eurov od počitniške dejavnosti in 3.438 eurov od prodaje oglasov v časopisu in glasilu.

714 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki so bili v sprejetem rebalansu načrtovani v višini 7.199.004 eurov, realizacija pa je znašala 6.199.560 eurov.

V rebalansu proračuna so bili predvideni prihodki od komunalnih prispevkov v višini 4.000.000 eurov, od unovčitev kuponov obveznic SOS2E Slovenske odškodninske družbe v višini 76.731 eurov, prihodki iz naslova zapuščin v višini 200.000 eurov, 15.000 eurov prihodkov od opravljanja izpitov za avto taxi, in prihodki iz naslova nagrade za preseganje kvote zaposlenih invalidov v višini 16.833 eurov.

Planirani so bili tudi prihodki iz naslova unovčenja bančnih garancij v skupni višini 1.511.864 eurov, drugi nedavčni prihodki (družinski pomočnik) so bili predvideni v višini 368.465 eurov ter drugi izredni nedavčni prihodki pa v skupni višini 1.010.111 eurov. Od slednjega največji delež predstavlja odškodnina iz zavarovanja premoženja (drobilnik) v višini 288.046 eurov, sredstva iz naslova vračanja vlaganj v telekomunikacije v višini

202,654 eurov, odškodnina iz sodne poravnave iz naslova dodelitve nadomestnih stanovanj v višini 153.470 eurov, odškodnina za škodo v skupni višini 240.000 eurov, ki je nastala na občinski infrastrukturi, kot posledica gradnje električnega daljnovoda Beričevo-Krško na lokalnih cestah Besnica – Gaberje, Prežganje – Volavlje ter ureditev podorov v Besnici, sanacija plazu pri objektu Gabrje h.št.28, sanacija ovinka na odseku št. 717051 in sanacija plazu v Prežganju 1, in drugi.

Realizirani pa so bili prihodki: iz naslova komunalnega prispevka investitorjev v višini 4.105.736 eurov, od unovčitev kuponov obveznic v višini 76.731 eurov, iz naslova zapuščin v višini 95.278 eurov, iz naslova nagrade za preseganje kvote zaposlenih invalidov v višini 19.674 eurov, iz naslova unovčenja bančnih garancij v skupni višini 1.598.077 eurov, iz naslova drugi nedavčni prihodki (družinski pomočnik) v višini 155.915 eurov ter drugi nedavčni prihodki v skupni višini 1.215.070 eurov. Od slednjega največji delež predstavljajo sredstva iz naslova vračanja vlaganj v telekomunikacije v višini 378.149 eurov, odškodnina iz zavarovanja premoženja (drobilnik) v višini 288.046 eurov, odškodnina iz sodne poravnave iz naslova dodelitve nadomestnih stanovanj v višini 154.372 eurov ter odškodnina za škodo v skupni višini 104.242 eurov, ki je nastala na občinski infrastrukturi, kot posledica gradnje električnega daljnovoda.

Skladno pojasnilom Ministrstva za finance Finančna uprava Republike Slovenije št. 4290-3184/2014 01411 00-18 z dne 10.2.2015 glede stanja na podkontu 706099 – Drugi davki – dodatno pojasnilo, je na podkontu 714199 – *Drugi izredni nedavčni prihodki* evidentirano tudi negativno stanje v višini 1.066.920,78 eurov namesto v breme podkonta 706099 – Drugi davki. Tako je prihodek na kontu skupine 714 znižan za navedeni znesek.

72 Kapitalni prihodki

V rebalansu proračuna so bili kapitalni prihodki načrtovani v višini 27.233.273 eurov, realizacija le teh pa je znašala 25,90 % oziroma 7.054.140 eurov.

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

V rebalansu proračuna so bili prihodki od prodaje osnovnih sredstev načrtovani v višini 13.156.068 eurov, realizacija le teh pa je znašala 3.891.810 eurov.

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili v rebalansu načrtovani v višini 10.156.068 eurov in realizirani v višini 2.392.810 eurov, prihodki od prodaje opreme pa so bili planirani v višini 3.000.000 eurov in realizirani v višini 1.499.000 eurov.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev so bili predvideni v višini 14.077.205 eurov, realizirani pa v višini 3.162.330 eurov.

73 Prejete donacije

Prejete donacije iz domačih virov (konti podskupine 730) so bile v rebalansu proračuna predvidene v višini 1.468.593 eurov, realizirane pa so bile v višini 199.307 eurov.

V rebalansu proračuna so bile načrtovane naslednje donacije: pridobitev nepovratnih sredstev EKO sklada – Slovenskega okoljskega javnega sklada za nakupov avtobusov v nespremenjeni višini 1.000.000 eurov, pridobitev sredstev podjetij v višini 100.000 eurov, donacije za ČS Moste v višini 2.000 eurov ter donacije za financiranje Zavoda za šport RS Planica za koordinacijo interesnih programov športa v višini 4.980 eurov, ter pridobitev sredstev za večjo energijsko učinkovitost v javnem sektorju za energetska vzdrževanje upravnih zgradb v skupni višini 9.295 eurov. Predvidene so tudi donacije s strani Fundacije za šport v višini 154.754 eurov za ureditev nogometnih igrišč z umetno travo, 39.562 eurov za projekte športa – otoki športa in 3.237 eurov za prenovo bazenske tehnike. Planirane so tudi donacije fizičnih oseb za živalski vrt v višini 20 eurov.

Mestna občina Ljubljana je odprla tudi poseben podračun proračuna MOL, kjer so se zbirale donacije pravnih in fizičnih oseb za pomoč in odpravo posledic stoletnih poplav na področju Republike Srbije, Bosne in Hercegovine ter Republike Hrvaške. Do konca avgusta 2014 so bila zbrana sredstva v višini 140.284 eurov od pravnih oseb in 14.461 eurov od fizičnih oseb.

Realizirane donacije pa so: 39.562 eurov za projekte športa – otoki športa, 2.680 eurov za koordinacijo interesnih programov športa, 2.300 eurov za ČS Moste, 20 eurov za Živalski vrt in zbrana sredstva v višini 140.284 eurov od pravnih oseb in 14.461 eurov od fizičnih oseb za pomoč in odpravo posledic stoletnih poplav. Pridobitev nepovratnih sredstev EKO sklada pa se je zaradi pozne dobave avtobusov v letu 2014, zamaknila v leto 2015.

74 Transforni prihodki

Transforni prihodki so bili v rebalansu proračuna predvideni v skupni višini 12.804.324 eurov, realizacija pa je znašala 11.451.336 eurov oz. 89,43 % od načrtovanih.

740 Transforni prihodki iz drugih javno finančnih institucij

Transforni prihodki iz drugih javno finančnih institucij so bili v rebalansu predvideni v višini 2.424.665 eurov, realizacija pa je znašala 3.440.751 eurov.

V rebalansu proračuna so bila predvidena sredstva za investicije iz državnega proračuna – projekt RCERO v višini 873.867 eurov, projekt Openmuseum – sofinanciranje MGRT v višini 9.011 eurov, sredstva požarne takse v višini 835.000 eurov, povračila med letom založenih sredstev v višini polovice vseh izplačanih sredstev v letu 2013 za subvencije tržnih najemnin, ki jih je plačal MOL v višini 256.087 eurov, sredstva iz državnega proračuna za komasacije in agromelioracije v višini 9.493 eurov ter sredstva iz državnega proračuna za urejanje gozdnih cest v višini 2.500 eurov. Za leto 2014 je bila planirana tudi dajatev skladno z Zakonom o divjadi in lovstvu v višini 1.875 eurov. Planirano je bilo tudi povračilo stroškov s strani Centra za socialno delo za odstranjevanje tujerodnih invazivnih vrst preko izvrševanja dela v splošno korist v višini 4.000 eurov. Planirano je bilo tudi 5.000 eurov prejetih sredstev okoljske dajatve občin nedružbenic za projekt RCERO in sofinanciranje Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve države za program 1.1.4.4. »Usposabljanje na delovnem mestu 2012/2013« v višini 154 eurov ter tudi prihodek s strani Ministrstva za kulturo za obnovo Plečnikove hiše v višini 66.571 eurov in za projekt Ljubljanski grad – muzej in prezentacija lutk v višini 267.979 eurov.

Predvideno je bilo tudi sofinanciranje operacij energetske sanacije vrtcev s strani Ministrstva za infrastrukturo in prostor v skupni višini 63.945 eurov za vrtce Pedenjped – enota Kašelj, Pedenjped – enota Vevče in Otona Župančiča - enota Čebelica ter sofinanciranje operacij energetske sanacije šol s strani Ministrstva za infrastrukturo in prostor v skupni višini 9.865 eurov za osnovno šolo Vide Pregarc.

Predvidena so bila tudi sredstva Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti za vzdrževanje vojnih grobišč v višini 19.318 eurov.

Realizirano pa je bilo: sredstva požarne takse v višini 791.417 eurov, sredstva iz državnega proračuna za urejanje gozdnih cest v višini 4.914 eurov, sredstva dajatve skladno z Zakonom o divjadi in lovstvu v višini 1.875 eurov, sredstva države za projekt RCERO v višini 515.199 eurov, povračila za subvencije tržnih najemnin v višini 256.998 eurov, projekt Openmuseum – sofinanciranje MGRT v višini 9.011 eurov, sredstva za komasacije in agromelioracije v višini 9.493 eurov, 50.299 eurov za obnovo Plečnikove hiše, 256.249 eurov za projekt Ljubljanski grad – muzej in prezentacija lutk, 9.865 eurov za sofinanciranje operacij energetske sanacije šol za osnovno šolo Vide Pregarc, 19.011 eurov za vzdrževanje vojnih grobišč na območju MOL in sredstva v višini 2.593 eurov okoljske dajatve občin nedružbenic za projekt RCERO. Tu je razvidna tudi realizacija v višini 225.465 eurov za vračilo stroškov iz naslova družinski pomočnik, ki je bila v rebalansu planirana med nedavnimi prihodki, pa jo je bilo potrebno skladno z mnenjem Ministrstva za finance evidentirati na tem podkontu. Evidentirana je tudi realizacija v višini 1.288.362 eurov iz naslova sofinanciranja investicij v novogradnjo po ZFO-1 po sklepih iz leta 2011 za vrtce Oton Župančič, Šentvid in Miškolin.

741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU

V rebalansu proračuna so bila predvidena sredstva v višini 10.379.659 eurov, realizirani pa so bili prihodki v višini 8.010.585 eurov, in sicer:

V rebalansu proračuna so bila predvidena sredstva za projekt RCERO v višini 4.777.728 eurov in realizirana v višini 2.900.340 eurov, kljub pravočasno posredovanim zahtevkom na državo s strani MOL. Predvideno je bilo tudi sofinanciranje ESRR za projekt Openmuseum v višini 119.540 eurov in realizirano v višini 196.135 eurov. Sofinanciranje operacije za energetske sanacije šol je bilo predvideno v skupni višini 264.917 eurov za osnovno šolo Vide Pregarc in Oskar Kovačič in bilo v celoti realizirano. Sofinanciranje operacije za energetske sanacije enajstih enot vrtcev je bilo planirano v skupni višini 1.607.384 eurov, in sicer za vrtce Pedenjped – enota Vevče, Pedenjped – enota Kašelj, Oton Župančič – enota Čebelica, Šentvid – enota Mravljinček, Črnuče – enota Gmajna, Črnuče – enota Ostržek, Miškolin – enota Novo Polje, Mojca – enota Mojca, Pod gradom – enota Zemljemerska, Jarše – enota Rožle in Jarše – enota Kekec. Razvidna je realizacija prihodkov v višini 1.082.556 eurov.

Planirana so bila tudi sredstva ESRR za projekt Sava v višini 532.402 eurov in realizirana v višini 580.365 eurov, za projekt Ureditev Trg republike 1.220.684 eurov in v celoti realizirana, za obnovo Plečnikove hiše v

višini 309.109 eurov in realizirano v višini 285.028 eurov ter za projekt Ljubljanski grad – muzej in prezentacija lutk v višini 1.518.547 eurov in realizirano v višini 1.452.080 eurov.

V rebalansu proračuna je bilo načrtovano sofinanciranje ESS (ESS-07-13-EU-85 %) na osnovi pogodbe z Zavodom RS za zaposlovanje o izvedbi projekta usposabljanja v okviru programa 1.1.4.4. »Usposabljanje na delovnem mestu 2012/2013« v višini 868 eurov. Realizacija iz tega naslova ni evidentirana.

Iz Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (EKSRP) je bil predvidena pridobitev sredstev za komasacije in agromelioracije v višini 28.480 eurov in v celoti realizirana.

78 Prejeta sredstva iz Evropske unije

V rebalansu proračuna so bila načrtovana sredstva v višini 190.302 eurov, realizirana pa v višini 214.269 eurov oz. 112,59 % glede na sprejeti plan.

Načrtovana so bila sredstva pri naslednjih projektih: projekt »AWARD« v višini 825 eurov pri proračunskem uporabniku 4.7. Oddelek za kulturo, kjer ni razvidna realizacija, projekt »AFE – INNOVNET –Inovacije za starosti prijazna okolja v EU« v višini 5.008 eurov pri proračunskem uporabniku 4.8. Oddelek za zdravje in socialno varstvo in realizirana v višini 6.420 eurov, sredstva v višini 6.453 eurov za projekt »Urban Heat Island – UHI« pri proračunskem uporabniku 4.9. Oddelek za varstvo okolja in sredstva v višini 51.736 eurov za projekt »ATHENA« pri proračunskem uporabniku 4.10. Oddelek za zaščito, reševanje in civilno obrambo, ki so za oba projekta v celoti realizirana. Sredstva v višini 14.997 eurov so bila predvidena za projekt »Second chance« pri proračunskem uporabniku 4.7. Oddelek za kulturo in realizirana v višini 27.518 eurov. Planirana so bila tudi sredstva v višini 4.750 eurov za projekt »CIVINET Slovenija – Hrvaška« pri proračunskem uporabniku 4.9. Oddelek za varstvo okolja in realizirana v višini 6.221 eurov. Predvidena bo bila tudi sredstva ob zaključku projekta Civitas Elan v višini 106.533 eurov pri proračunskem uporabniku 4.11. Služba za razvojne projekte in investicije in realizirana v višini 108.721 eurov. Evidentirana je tudi realizacija povračila stroškov v višini 7.200 eurov za zaključen projekt Hunex Decathlon pri proračunskem uporabniku 4.10. Oddelek za zaščito, reševanje in civilno obrambo.

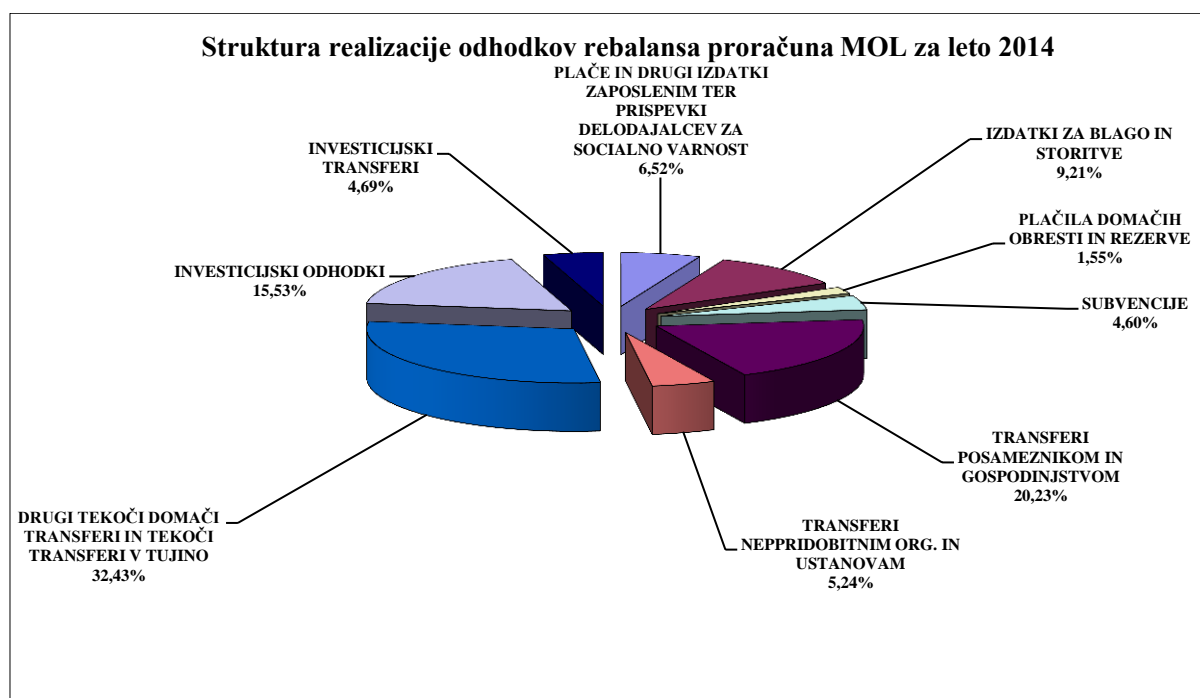
ODHODKI

Skladno z ekonomsko klasifikacijo so odhodki ločeni po vrstah na tekoče odhodke, tekoče transfere ter na investicijske odhodke in investicijske transfere in plačila sredstev v proračun Evropske unije.

Odhodki proračuna so v bilanci prihodkov in odhodkov izkazani skladno z veljavno ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih tokov. V nadaljevanju predstavljamo ključne elemente odhodkov proračuna.

Med investicijske odhodke in investicijske transfere se ne vključuje izdatkov za nakup drobne opreme, ki je klasificirana glede na računovodska pravila med tekočimi odhodki in sicer glede na vrednost in življenjsko dobo.

Skupna višina odhodkov v rebalansu proračuna MOL za leto 2014 (v nadaljevanju rebalans proračuna) je bila predvidena v višini 279.763.683 eurov. Realizacija znaša 258.291.030 eurov oziroma 92,32 % glede na sprejeti proračun.



40 Tekoči odhodki

Tekoči odhodki zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (to je plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost), nadalje vsa plačila materialnih in drugih stroškov ter ostalih izdatkov za blago in za opravljene storitve. Vključujejo tudi izdatke za nakupe drobne opreme, ki je klasificirana glede na računovodska pravila med tekočimi odhodki in sicer glede na njihovo vrednost in življenjsko dobo. V kategorijo tekočih izdatkov za blago in storitve pa se razvrščajo tudi plačila obresti za servisiranje domačega in tujega dolga ter sredstva izločena v rezerve.

Tekoči odhodki so bili v rebalansu proračuna predvideni v višini 41.961.843 eurov, realizirani pa v višini 39.035.071 eurov, kar pomeni za 6,97 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim

Plače in drugi izdatki zaposlenim: to so vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (to je sredstva za plače in dodatke, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo, regres za letni dopust ter druge izdatke zaposlenim). Obseg sredstev za plače in dodatke je bil planirani skladno z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, Zakonom o uravnoteženju javnih financ, Kolektivno pogodbo za javni sektor, Dogovorom o višini in načinu uskladitve osnovnih plač ter višini regresa za letni dopust in Izhodišči za planiranje sredstev za plače pri pripravi

proračunov občin, posredovanih s strani Ministrstva za finance in sicer za predvideno število zaposlenih v MOL, določeno v Kadrovskega načrtu za leto 2014.

Celoten znesek plač za zaposlene v mestni upravi ter funkcionarje vključno z regresom za dopust, izplačilom razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev in drugimi dodatki je v rebalansu proračuna znašal 13.728.628 eurov, realiziran pa je bil v višini 13.327.555 eurov, kar pomeni 2,92 % nižje kot je bilo predvideno. Za plače in dodatke se je namenilo 11.267.827 eurov, za sredstva za delovno uspešnost 527.984 eurov, za povračila in nadomestila 791.354 eurov, za regres za letni dopust 206.947 eurov, za nadurno delo 421.592 eurov ter za jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči 111.851 eurov.

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki delodajalcev za socialno varnost (prispevke na bruto plače) so prispevki, ki jih delodajalci plačujejo za posamezne vrste obveznega socialnega zavarovanja zaposlenih.

Obseg sredstev za prispevke delodajalcev je določen na podlagi veljavnih stopenj in ugotovljenega obsega sredstev za plače in je bil v rebalansu proračuna predviden v višini 2.104.307 eurov, realizacija pa znaša 1.983.190 eurov, kar pomeni 5,76 % nižje od planiranega. Za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje je bilo namenjenih 1.021.035 eurov, za prispevke za zdravstveno zavarovanje 880.531 eurov, za prispevke za zaposlovanje 8.120 eurov, za prispevke za starševstvo 12.316 eurov, za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU 61.188 eurov.

402 Izdatki za blago in storitve

Izdatki za blago in storitve: vključujejo vsa plačila za kupljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve, ki jih občina pridobiva na trgu. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine ter izdatki za vse vrste storitev, ki jih za občino opravljajo bodisi pravne ali fizične osebe (proizvodne in neproizvodne storitve, intelektualne storitve itd.). Vključujejo tudi izdatke za nakupe drobne opreme, ki je klasificirana glede na računovodska pravila med tekočimi odhodki in sicer glede na njihovo vrednost ali življenjsko dobo.

V navedeno skupino sodijo tudi programski stroški iz naslova izobraževanja, plačil članom različnih komisij in odborov, članarina, plačila poštnih in bančnih storitev.

V rebalansu proračuna so bila za ta namen predvidena sredstva v višini 20.848.281 eurov, realizacija pa znaša 19.221.903 eurov, kar pomeni 7,80 % nižjo porabo sredstev od planiranih. Največ sredstev se je namenilo plačilu stroškov za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo 4.007.567 eurov. Za tekoče vzdrževanje se je porabilo 3.551.280 eurov, za pisarniški ter splošni material in storitve 3.765.236 eurov od tega največ za varovanje zgradb in prostorov 997.640 eurov, za druge splošne materiale in storitve 890.914 eurov, za čistilni material in storitve 514.812 eurov, za izdatke za reprezentanco 354.812 eurov, za založniške in tiskarske storitve 561.877 eurov, za računalniške storitve 117.612 eurov, za pisarniški material in storitve 185.146 eurov in drugo. Za plačilo posebnih materialov in storitev je bilo potrošenih 3.291.444 eurov in za kazni in odškodnine 1.493.435 eurov. Za druge operativne odhodke je bilo porabljenih 2.008.213 eurov od tega največ za plačila sodnih stroškov, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih v višini 866.317 eurov, za plačila po podjemnih pogodbah 50.363 eurov, za plačila avtorskih honorarjev 200.029 eurov, za študentsko delo 70.141 eurov, za sejnine udeležencem odborov 303.636 eurov, za stroške konferenc, seminarjev in simpozijev 97.070 eurov, za izdatke za strokovno izobraževanje zaposlenih 13.163 eurov, za različne članarine 73.925 eurov, stroške storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet 12.462 eurov, za plačila bančnih storitev 5.448 eurov, za stroške strokovnih komisij 22.208 eurov, za stroške povezane z zadolževanjem 33.700 eurov, za posebni davek na določene prejemke 12.607 in druge operativne odhodke in ostalo v višini 247.144 eurov.

Plačila poslovnih najemnin in zakupnin so znašala 730.226 eurov, za izdatke za službena potovanja je bilo namenjenih 98.848 eurov, za prevozne stroške in storitve pa 275.654 eurov.

403 Plačila domačih obresti

Plačila obresti za servisiranje domačega dolga se razvrščajo na plačila obresti od najetih kreditov in na plačila obresti od izdanih vrednostnih papirjev.

Plačila obresti, ki jih je MOL tekom leta plačeval poslovnim bankam za najete kredite, so znašala 2.751.296 eurov od predvidenih 2.970.000 eurov v rebalansu proračuna.

409 Rezerve

Sredstva izločena v rezerve Sredstva izločena v rezerve: podskupina vključuje izločanje sredstev v proračunske rezerve, vključno s sredstvi splošne proračunske rezervacije za morebitne odhodke, ki niso bili predvideni v času priprave proračuna. Sredstva splošne proračunske rezervacije se skladno s sklepom župana razporedijo v finančne načrte proračunskih uporabnikov glede na ekonomski ter funkcionalni namen porabe. Sredstva se izločajo tudi v oblikovani proračunski sklad za odpravo posledic obremenitve okolja v MOL.

Rezerve 409 so bile določene v višini 2.310.627 eurov, realizirane pa v višini 1.751.127 eurov oziroma 75,79 % glede na sprejeti plan. Splošna proračunska rezervacija je bila v rebalansu proračuna predvidena v višini 559.500 eurov, v druge finančne načrte pa se po sprejemu rebalansa ni razporejalo sredstev za namene, ki niso bili predvideni v sprejetem rebalansu proračuna. Proračunska rezerva je bila predvidena v višini 1.251.127 eurov in v enaki višini tudi izločena v sklad proračunske rezerve. Izločitev v proračunski sklad za odpravo posledic obremenitve okolja v Mestni občini Ljubljana je bil predviden in tudi realiziran v višini 500.000 eurov.

41 Tekoči transferi

V to skupino tekočih odhodkov so zajeta vsa nepovratna, nepoplačljiva plačila, za katera plačnik od prejemnika sredstev v povračilo ne pridobi nikakršnega materiala ali drugega blaga oziroma prejemnik teh sredstev za plačnika ne opravi nikakršne storitve. Uporaba sredstev mora biti pri prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijskega značaja.

Tekoči transferi so vsa sredstva, ki se iz proračuna nakazujejo posameznikom, javnim zavodom, javnim skladom, javnim in zasebnim podjetjem. V rebalansu proračuna so bili predvideni v višini 157.301.681 eurov, realizacija pa znaša 151.020.094 eurov, kar je za 3,99 % nižje glede na sprejeti plan.

410 Subvencije

Subvencije vključujejo vsa nepovratna sredstva, dana javnim ali privatnim podjetjem, finančnim institucijam ali zasebnim tržnim proizvajalcem. Prejemniki teh sredstev jih obravnavajo kot prihodek tekočega poslovanja. Subvencije se izkazujejo pod različnimi nazivi: regresi, kompenzacije, premije, nadomestila, povračila idr. Najpogostejše je njihov namen bodisi znižanje cen za končnega uporabnika ali pa zvišanje dohodkov proizvajalcev.

V rebalansu so bile predvidene subvencije javnemu podjetju LPP d.o.o. v višini 9.801.950 eurov in javnemu podjetju Snaga d.o.o. v višini 198.050 eurov, ki so bile v celoti realizirane. Kompleksne subvencije v kmetijstvu in druge subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom so bile predvidene v višini 469.828 eurov, realizirane pa v višini 462.615 eurov, kar pomeni 98,46 % glede na sprejeti plan.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Transferi posameznikom in gospodinjstvom: zajemajo vsa plačila, namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošni dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali polno nadomestilo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov. Tudi za tovrstne transfere je značilno, da koristniki teh sredstev plačniku ne opravijo nikakršnih storitev oziroma ne nudijo nikakršnega nadomestila.

V rebalansu proračuna so bili določeni v višini 50.224.037 eurov, dodeljenih pa je bilo 49.926.050 eurov, t.j. 0,59 % nižje od sprejetega plana. Za štipendije je bilo namenjenih 486.143 eurov, za zagotavljanje socialne varnosti 1.086.006 eurov, za nadomestila plač 9.354 eurov, preostala sredstva v višini 48.344.547 eurov pa se je namenilo za druge transfere posameznikom na področju predšolske vzgoje za plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, za plačila zasebnim vrtcem, za regresiranje prevozov otrok v šolo, za izplačila družinskim pomočnikom, za regresiranje oskrbe v domovih, za socialnovarstvene storitve za starejše, za denarne nagrade in priznanja na področju kulture in športa itd.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam predstavljajo tretjo podskupino tekočih transferov, pri čemer se z nepridobitnimi organizacijami razumejo javne ali privatne nevladne institucije, katerih cilj ni pridobitev dobička, ampak je njihov namen delovanja javnokoristen, dobrodelen. Nepridobitne organizacije so predvsem dobrodelne organizacije, verske organizacije, društva in podobno. V rebalansu proračuna je bilo za ta namen predvidenih 13.400.903 eurov, dodeljenih pa je bilo 12.089.762 eurov, kar pomeni 9,78 % nižje od sprejetega plana. Sredstva so bila dodeljena društvom in ustanovam, ki delujejo na področju sociale, zdravstva,

športa, kulture, varstva okolja, ZPM, Gasilski zvezi Ljubljana, na področju Urada za mladino, preprečevanja zasvojenosti, izobraževanja, zaščite in reševanja itd.

413 Drugi tekoči domači transferi

Drugi tekoči domači transferi v letu 2014 predstavljajo največjo podskupino proračunskih odhodkov. Zajemajo transfere v javne zavode in transfere izvajalcem javnih služb. Sredstva se namenjujejo javnim zavodom preko treh podkontov: za plače, prispevke ter izdatke za blago in storitve. Sredstva za plače in prispevke ter sredstva za izdatke za blago in storitve so pri javnih zavodih planirana po enakih izhodiščih kot za mestno upravo.

Sredstva so bila v rebalansu predvidena v višini 83.052.178 eurov, realizirana pa v višini 78.386.931 eurov, t.j. 94,38 % glede na sprejeti plan. Sredstva so bila porabljena za tekoče transfere v javne zavode v višini 40.262.176 eurov, za tekoča plačila izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki v višini 30.933.729 eurov, za transfere v JSS MOL in za transfere Javnemu skladu RS za kulturne dejavnosti v skupni višini 5.098.575 eurov in za plačilo prispevkov ZZZS za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine v višini 2.092.451 eurov.

414 Tekoči transferi v tujino

V rebalansu proračuna za leto 2014 so bili predvideni izdatki iz naslova donacij za humanitarno pomoč in odpravo posledic stoletnih poplav na območju Bosne in Hercegovine, Republike Hrvaške in Republike Srbije v skupni višini 154.736 eurov. Ta znesek predstavlja višino zbranih sredstev do konca avgusta 2014 in so bila nakazana kot tekoči transfer tujim vladam in vladnim institucijam.

42 Investicijski odhodki

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, to je zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev. Zajemajo tudi izdatke za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter za investicijsko vzdrževanje in obnove osnovnih sredstev, izdatke za nakup zemljišč in naravnih bogastev ter izdatke za nakup nematerialnega premoženja. Zajemajo pa tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

Investicijski odhodki so bili v rebalansu proračuna predvideni v višini 57.358.304 eurov, realizacija pa znaša 48.985.589 eurov.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Podskupina vključuje plačila namenjene pridobitvi ali nakupu opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav in vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb in drugih pomembnih naprav.

Za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je bilo porabljenih 48.985.589 eurov od tega največ za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije 29.503.202 eurov, za investicijsko vzdrževanje in obnove 6.499.131 eurov, za nakupe zemljišč in naravnih bogastev 4.366.720 eurov, za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring 4.161.191 eurov, za nakup zgradb in prostorov 783.146 eurov, za nakup opreme 3.341.206 eurov, za nakup nematerialnega premoženja 280.779 eurov in za nakup drugih osnovnih sredstev 50.214 eurov.

43 Investicijski transferi

Na kontih skupine 43 se izkazujejo izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo.

Investicijski transferi so izdatki proračunskih uporabnikov, ki za prejemnike sredstev ne pomenijo vzpostavitev finančne obveznosti do proračunskih uporabnikov, pač pa za prejemnika predstavljajo nepovratna sredstva.

Sredstva so bila v rebalansu proračuna predvidena v višini 23.141.855 eurov, realizacija znaša 19.250.276 eurov oziroma 83,18 % glede na sprejeti plan.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

Podskupina vključuje transfere za plačilo investicijskih odhodkov prejemnika transfera, to so neprofitne organizacije in ustanove, javna podjetja in družbe v lasti države in občin, privatna podjetja ter posamezniki in zasebniki.

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki so bili realizirani v višini 579.710 eurov od načrtovanih 753.160 eurov, in sicer je bilo največ investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam 407.301 eurov, posameznikom in zasebnikom 149.308 eurov in privatnim podjetjem 23.101 eurov.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Podskupina vključuje transfere za plačilo investicijskih odhodkov prejemnika transfera, t.j. javnega sklada in agencije ter javnih zavodov.

Od tega je bilo največ investicijskih transferov namenjenih javnim zavodom in sicer 15.755.068 eurov, in javnim skladom in agencijam 2.915.498 eurov, skupaj 18.670.566 eurov oziroma 83,39 % glede na sprejeti proračun, ki je bil planiran v višini 22.388.695 eurov.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK

Proračunski presežek je določen kot razlika med skupnimi prihodki in skupnimi odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov in znaša 1.377.976 eurov.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Skupina, Podskupina, Konto	Naziv konta	Rebalans proračuna 2014	Veljavni proračun 2014	Realizacija 2014	Indeks 4=3/1*100	Indeks 5=3/2*100
		1	2	3		
IV.	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (75)	0	-	0	0,00	-
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	-	0	0,00	-
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	-	0	0,00	-
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	-	0	0,00	-
7512	Sredstva pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0	-	0	0,00	-
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	-	0	0,00	-
V.	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (44)	0	-	0	0,00	-
44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	0	-	0	0,00	-
440	DANA POSOJILA	0	-	0	0,00	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	0	-	0	0,00	-
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	0	-	0	0,00	-
442	PORABA SREDSTEV KUPNIN IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	-	0	0,00	-
443	POVEČANJE NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI IMAJO PREMOŽENJE V SVOJI LASTI	0	-	0	0,00	-
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE	0	-	0	0,00	-

PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

Na strani prejemkov so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev občine oziroma prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalnih deležev občine v podjetjih, bankah in drugih finančnih institucijah.

Na strani prejemkov se v tem računu izkazujejo:

- Prejeta vračila danih posojil,
- Prejeta sredstva iz naslova prodaje kapitalnih deležev občine in
- Prejeta sredstva kupnin iz naslova privatizacije.

V rebalansu proračuna ni bilo predvidenih prejetih vračil danih posojil in prodaj kapitalnih deležev ter tudi ni razvidna realizacija.

DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

V okviru te skupine izdatkov se zajemajo tisti tokovi izdatkov, ki za občino nimajo značaja odhodkov, pač pa imajo bodisi značaj danih posojil, bodisi finančnih naložb oziroma kapitalnih vlog občine v podjetja, banke oziroma druge finančne institucije.

Ta plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve občine do prejemnika teh sredstev ali pa vzpostavitev oziroma povečanje kapitalnega deleža občine v lastniški strukturi prejemnikov teh sredstev.

Na strani izdatkov se v tem računu izkazujejo:

- Dana posojila;
- Povečanje kapitalnih deležev in naložb;
- Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije in
- Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti.

Tukaj ni bilo predvidenih izdatkov, zato tudi ni realizacije.

PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE

Saldo na računu finančnih terjatev in naložb predstavlja razliko med prejetimi vračili danih posojil in danimi posojili ter prodajo kapitalnih deležev v višini 0 eurov.

C. RAČUN FINANCIRANJA

Skupina, Podskupina, Konto	Naziv konta	Rebalans proračuna 2014	Veljavni proračun 2014	Realizacija 2014	Indeks 4=3/1*100	Indeks 5=3/2*100
		1	2	3		
VII.	ZADOLŽEVANJE (50)	8.000.000	-	8.021.931	100,27	-
50	ZADOLŽEVANJE (500+501)	8.000.000	-	8.021.931	100,27	-
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	8.000.000	-	8.021.931	100,27	-
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	8.000.000	-	8.000.000	100,00	-
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	0	-	21.931	0,00	-
501	ZADOLŽEVANJE V TUJINI	0	-	0	0,00	-
VIII.	ODPLAČILO DOLGA (55)	9.437.208	9.437.208	9.283.139	98,37	98,37
55	ODPLAČILA DOLGA (550+551)	9.437.208	9.437.208	9.283.139	98,37	98,37
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	9.437.208	9.437.208	9.283.139	98,37	98,37
5501	Odplačilo kreditov poslovnih bankam	9.430.000	9.430.000	9.275.931	98,37	98,37
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	7.208	7.208	7.208	100,00	100,00
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO	0	0	0	0,00	0,00
IX.	SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-144.422	-	116.768	-	-
X/1.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	0	-	0	0,00	-
X/2.	NETO ODPLAČILO DOLGA (VIII.-VII.)	1.437.208	-	1.261.208	87,75	-
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX)	-1.292.786	-	-1.377.976	106,59	-

* Veljavni proračun 2014 prikazuje izdatke proračuna občine. Pri prejemkih se prikazujeta koloni Rebalans proračuna 2014 ter Realizacija 2014.

ZADOLŽEVANJE IN ODPLAČILA DOLGA

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačila dolgov, povezanih s servisiranjem dolga, oziroma s financiranjem proračunskega deficita, to je stanja bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb.

V računu financiranja se na strani prejemkov izkazujejo:

- Najeti domači in tuji krediti;
- Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev doma in v tujini.

Na strani izdatkov pa se v računu financiranja izkazujejo:

- Odplačila glavnice domačih in tujih kreditov;
- Odplačila glavnice izdanih vrednostnih papirjev doma in v tujini.

50 Zadolževanje

V okvir te skupine se vključujejo vsa sredstva, pridobljena iz naslova najemanja domačih in tujih kreditov ter sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev doma in v tujini.

500 Domače zadolževanje

V rebalansu proračuna MOL za leto 2014 je bilo predvideno in realizirano dolgoročno zadolževanje v višini 8.000.000 eurov za financiranje investicij. Evidentirano je tudi zadolževanje v višini 21.931 eurov iz naslova lastne udeležbe za stanovanja, s strani fizičnih oseb po najemnih pogodbah z obdobjem vračila 10 let.

55 Odplačila dolga

Skupina izdatkov vključuje odplačila zapadle glavnice od domačega in od zunanje dolga.

550 Odplačila domačega dolga

Odplačilo domačega dolga se nanaša na odplačila glavnice najetih kreditov pri poslovnih bankah in je bilo načrtovano v višini 9.430.000 eurov, realizacija odplačil domačega dolga pa je ob koncu leta znašala 9.275.930 eurov, oziroma 98,37 % glede na sprejeti plan. Hkrati je bilo v rebalansu planirano tudi odplačilo blagovnega kredita pri proračunskem uporabniku 4.14. Služba za lokalno samoupravo v višini 7.208 eurov in v celoti realizirano.

SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU

V računu financiranja se kot stanje izkazujejo tudi spremembe denarnih sredstev na računih, ki konec leta 2014 predstavlja saldo v višini 116.768 eurov.

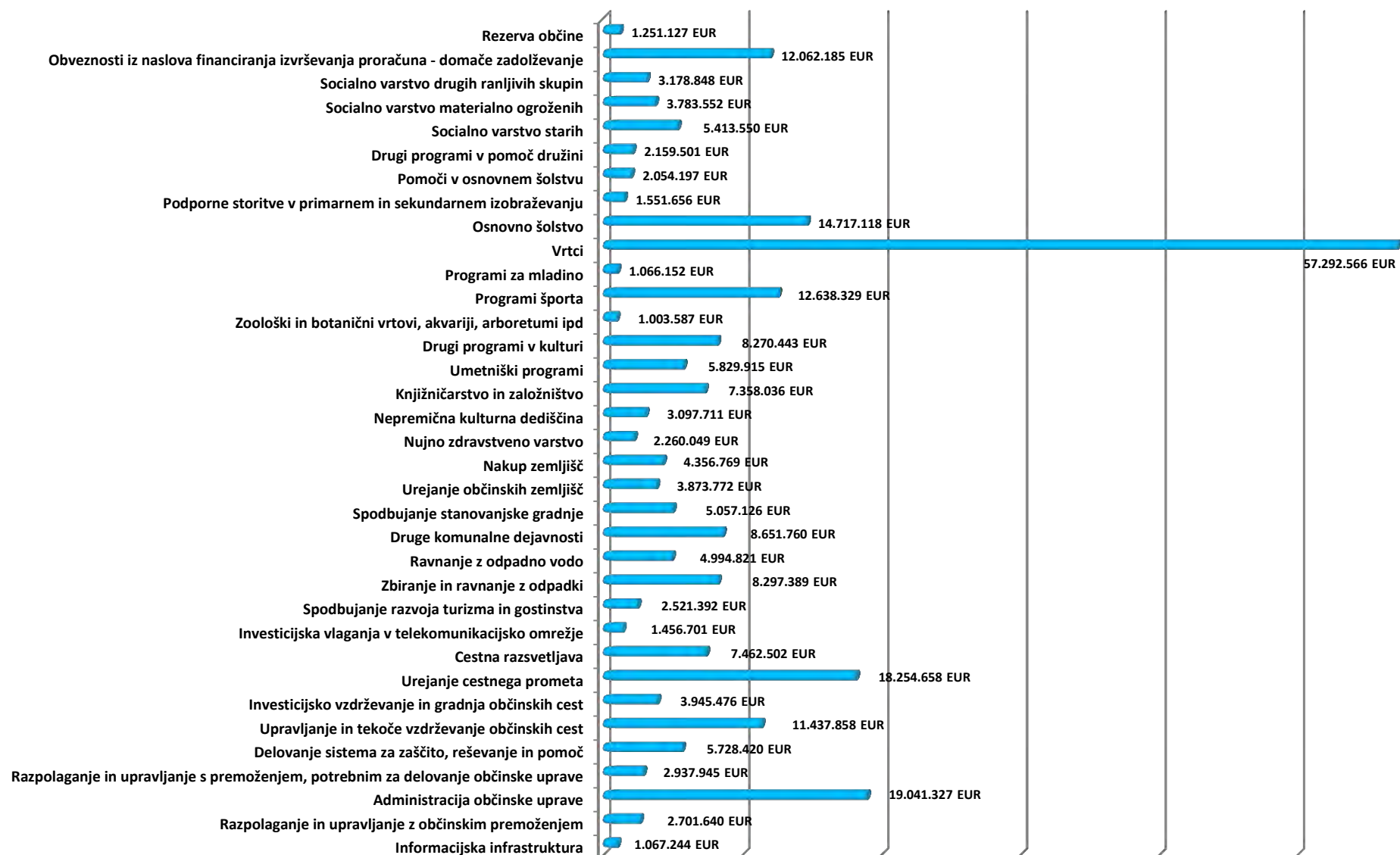
NETO ODPLAČILO DOLGA

Saldo na računu financiranja v višini 1.261.208 eurov predstavlja razliko med zadolževanjem in odplačilom dolga.

NETO FINANCIRANJE

Neto financiranje predstavlja negativni saldo v višini 1.377.976 eurov.

Realizacija odhodkov po podprogramih za leto 2014 -nad 1 mio EUR



PRORAČUNSKI IZDATKI RAZVRŠČENI PO FUNKCIONALNIH NAMENIH PORABE

Šifra področja	Področja in glavni programi (GP) funkcionalnih dejavnosti	Rebalans proračuna 2014	Veljavni proračun 2014	Realizacija 2014	Indeks	Indeks
		1	2	3	4=3/1*100	5=3/2*100
01	JAVNA UPRAVA	50.680.852	50.710.223	48.136.269	94,98	94,92
0111	Dejavnosti izvršilnih in zakonodajnih organov	20.533.230	20.575.047	19.743.024	96,15	95,96
0112	Dejavnosti s področja finančnih in fiskalnih zadev	58.680	58.680	36.338	61,93	61,93
0113	Dejavnosti s področja zunanjih zadev	224.890	224.890	186.376	82,87	82,87
0121	Gospodarska pomoč drugim državam	169.736	169.736	169.736	100,00	100,00
0131	Splošne kadrovske zadeve	30.464	30.464	30.464	100,00	100,00
0133	Druge splošne zadeve in storitve	14.792.323	14.818.177	14.126.515	95,50	95,33
0150	Raziskave in razvoj na področju javne uprave	32.775	32.775	30.175	92,07	92,07
0160	Druge dejavnosti javne uprave	2.067.515	2.058.035	1.445.405	69,91	70,23
0171	Servisiranje javnega dolga	12.425.000	12.394.920	12.062.185	97,08	97,32
0180	Splošni transferi med javnofinančnimi institucijami na različnih ravneh države	346.240	347.499	306.051	88,39	88,07
02	OBRAMBA	259.147	259.147	204.991	79,10	79,10
0220	Civilna zaščita	259.147	259.147	204.991	79,10	79,10
03	JAVNI RED IN VARNOST	6.117.020	5.874.771	5.764.745	94,24	98,13
0310	Policija	40.600	40.600	36.325	89,47	89,47
0320	Protipožarna varnost	6.076.420	5.834.171	5.728.420	94,27	98,19
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	52.754.999	52.547.778	48.150.146	91,27	91,63
0411	Dejavnosti s področja splošnih gospodarskih in trgovinskih zadev	183.737	183.737	180.265	98,11	98,11
0412	Dejavnosti s področja splošnih zadev, povezanih z delom in zaposlovanjem	1.271	1.271	1.269	99,86	99,86
0421	Kmetijstvo	323.653	323.653	307.784	95,10	95,10
0422	Gozdarstvo	56.163	56.163	53.354	95,00	95,00
0436	Pridobivanje in distribucija druge energije	198.590	198.590	188.985	95,16	95,16
0451	Cestni promet	36.136.460	36.013.216	33.637.992	93,09	93,40
0460	Komunikacije	3.113.877	3.113.878	2.593.910	83	83
0473	Turizem	2.936.650	2.826.529	2.521.392	85,86	89,20
0490	Druge dejavnosti s področja gospodarskih zadev	9.804.598	9.830.742	8.665.195	88,38	88,14
05	VARSTVO OKOLJA	18.293.284	18.397.383	14.358.022	78,49	78,04
0510	Zbiranje in ravnanje z odpadki	8.814.096	8.821.096	8.297.389	94,14	94,06
0520	Ravnanje z odpadno vodo	8.362.779	8.459.879	4.994.821	59,73	59,04
0530	Zmanjševanje onesnaževanja	990.408	990.408	946.240	95,54	95,54
0540	Varstvo biološke raznovrstnosti in krajine	126.000	126.000	119.571	94,90	94,90
0560	Druge dejavnosti s področja varstva okolja	0	0	0	0,00	0,00
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	15.719.603	15.793.862	14.440.030	91,86	91,43
0610	Stanovanjska dejavnost	6.067.569	6.120.828	5.057.126	83,35	82,62
0620	Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja	1.479.640	1.500.640	1.493.370	100,93	99,52
0630	Oskrba z vodo	460.331	460.331	427.032	92,77	92,77
0640	Cestna razsvetljava	7.712.063	7.712.063	7.462.502	96,76	96,76
07	ZDRAVSTVO	1.008.874	1.008.874	968.404	95,99	95,99
0721	Splošne zdravstvene storitve	693.627	693.627	655.187	94,46	94,46
0740	Storitve splošnega zdravstvenega varstva	315.247	315.247	313.217	99,36	99,36
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOST NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, DRUŠTEV, ZDRUŽENJ IN DRUGIH	48.902.178	48.847.484	43.033.184	88,00	88,10
0810	Dejavnosti na področju športa in rekreacije	17.248.089	17.211.405	12.638.329	73,27	73,43
0820	Kulturne dejavnosti	27.368.589	27.354.580	26.143.855	95,53	95,57
0840	Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih institucij	4.285.500	4.281.500	4.251.000	99,19	99,29
09	IZOBRAŽEVANJE	79.661.975	79.705.145	76.957.535	96,61	96,55
0911	Predšolska vzgoja	58.605.779	58.595.634	57.398.148	97,94	97,96
0912	Osnovnošolsko izobraževanje	17.799.789	17.841.821	16.783.348	94,29	94,07
0950	Izobraževanje, ki ga ni mogoče opredeliti po stopnjah	244.072	244.072	233.200	95,55	95,55
0960	Podporne storitve pri izobraževanju	3.012.335	3.023.618	2.542.840	84,41	84,10
10	SOCIALNA VARNOST	15.802.959	15.804.988	15.560.843	98,47	98,46
1012	Socialno varstvo invalidov	853.000	851.000	850.819	99,74	99,98
1040	Varstvo otrok in družine	2.185.000	2.163.400	2.159.501	98,83	99,82
1070	Zagotavljanje socialne varnosti socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva	11.503.958	11.529.587	11.289.553	98,14	97,92
1090	Druge dejavnosti na področju socialne varnosti	1.261.001	1.261.001	1.260.970	100,00	100,00
	SKUPAJ	289.200.891	288.949.656	267.574.169	92,52	92,60

POROČILO O PORABI SREDSTEV SKLADA PRORAČUNSKE REZERVE

Na konte skupine 91 se knjiži znesek oblikovanega rezervnega sklada oziroma rezervacij za kreditna tveganja v javnih skladih ob obremenitvi ustreznega konta v podskupini kontov 409. Ob plačilu obveznosti oziroma stroškov se bremeni ustrezen konto skupine 91 s tem, da se evidенčno zagotavljajo podatki o porabi sredstev rezervnega sklada oziroma rezervacij za kreditna tveganja po posameznih vrstah stroškov oziroma odhodkov.

MOL na dan 31.12.2014 izkazuje stanje sredstev v rezervnem skladu v višini 714.491 EUR.

Ostanek sredstev rezervnega sklada iz leta 2012 v višini 2.027.299 EUR se je v letu 2014 povečal za obresti iz naslova vezanih prostih denarnih sredstev pri poslovnih bankah v višini 1.177 EUR ter za sredstva, izločena v rezervni sklad skladno z zakonom in Odlokom o proračunu MOL za leto 2014 v višini 1.251.127 EUR.

Rezervni sklad se je v letu 2014 zmanjšal v višini 2.565.112 EUR, in sicer so bila sredstva porabljenjena za odpravo posledic neurja ter za opravljanje nalog zaščite, reševanja in pomoči.

PRORAČUNSKI SKLAD ZA ODPRAVO POSLEDIC OBREMENITVE OKOLJA V MESTNI OBČINI LJUBLJANA

Na podkonto 900600 se knjiži znesek oblikovanega Proračunskega sklada za odpravo posledic obremenitve okolja MOL ob obremenitvi ustreznega konta v podskupini kontov 409. Za porabljenjena sredstva rezerv se ob plačilu bremeni proračunski sklad (podkonto 900600) s tem, da se zagotavljajo podatki o porabi po posameznih vrstah odhodkov.

Ostanek sredstev Proračunskega sklada za odpravo posledic obremenitve okolja v Mestni občini Ljubljana iz leta 2013, v višini 513.213 EUR, se je v letu 2014 povečal za obresti iz naslova vezanih prostih denarnih sredstev pri poslovnih bankah v višini 24 EUR ter za izločena sredstva v sklad v višini 500.000 EUR. Poleg tega se je Proračunski sklad v letu 2014 zmanjšal za 667.451 EUR, sredstva pa so bila porabljenjena za sanacijo nekdanjega vojaškega odpadka na VVO, za projektiranje in nadzor za odstranitev starih bremen na VVO, za odstranitev nelegalno odloženih gradbenih in azbestnih odpadkov, za odstranitev komunalnih in kosovnih odpadkov, za odstranitev škodljivih rastlin, za izvedbo igralne poti R-01/2014, za izdelavo PD za celovito ureditev odvodnjavanja meteornih voda, za nabavo in sajenje dreves na Barju, za odvodnjavanje meteorne vode v Tivoliju, za svetovanje, nadzor in ureditev zelene površine – park Habjanov bajer.

Stanje sredstev Proračunskega sklada za odpravo posledic obremenitve okolja MOL na dan 31.12.2014 je 345.786 EUR.

FINANČNI NAČRT

PRIHODKI

Postavka	Podkonto	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Realizacija 2014
000000	900600	3.498.216	705.717	589.942	613.500	325.000	500.000
obresti		77	0	0	55	190	24
	SKUPAJ	3.498.293	705.717	589.942	613.555	325.190	500.024

ODHODKI

Postavka	Naziv	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Realizacija 2014
01	<i>Sanacija azbestnih streh - šole</i>	2.464.049	226.587	0	0	0	0
02	<i>Odstranitev vrtičkov v območju MOL - azbestne kritine</i>	0	0	0	0	0	0
03	<i>Sanacija azbestnih streh-vrtci</i>	1.021.357	0	0	0	0	0
04	<i>Popisi in sanacija nelegalnih odlagališč v MOL</i>	111.735	465.584	578.915	370.258	32.335	185.019
05	<i>Alergogene in invazivne rastline</i>	0	0	4.773	18.553	4.386	7.054
06	<i>Interventni ukrepi</i>	0	0	19.800	0	0	0
07	<i>Ukrepi blaženja in prilagajanja podnebnim spremembam</i>	0	0	0	0	0	475.378
08	<i>Odkup naravovarstveno pomembnih območij</i>	0	0	0	0	0	0
	SKUPAJ	3.597.142	692.171	603.488	388.811	36.721	667.451

OBRAZLOŽITEV PORABE PRORAČUNSKEGA SKLADA ZA ODPRAVO POSLEDIC OBREMENTITVE OKOLJA V MESTNI OBČINI LJUBLJANA v letu 2014

Sredstva smo namenili za odstranitev nelegalno odloženih gradbenih odpadkov in odpadkov, ki vsebujejo azbest. Z različnih lokacij v lasti MOL je bilo odstranjenih preko 450 ton gradbenih in 23 ton azbestnih odpadkov.

Realizirali smo tudi sanacijo zemljine na nekdanjem vojaškem odpadu na Ježici v neposredni bližini vodarne Kleče. Ob sanaciji zemljine smo uredili tudi 50 dodatnih vrtičkov.

V letu 2014 smo začeli tudi z ukrepi blaženja in prilagajanja na podnebne spremembe, v okviru katerih smo očistili degradirani območja in jih uredili v zelene površine:

Park Rakova jelša - nekdanje degradirano okolje smo ekološko renaturirali in zasadili z avtohtonimi drevesnimi vrstami. Park je namenjen prostočasnim dejavnostim, druženju ter opazovanju ptic in narave. Nove javne površine so povezale in zaokrožile obstoječe povezave peš, kolesarskih in vodnih poti regionalnega zaledja in s tem prispevale k aktivnemu uveljavljanju trajnostne mobilnosti v mestu in njegovi okolici.

Park Habjanov bajer - Na pobudo ČS Rožnik smo pričeli z revitalizacijo območja Habjanov bajer. Omenjeno zemljišče je bilo zelo zaraščeno in na nekaterih delih skoraj neprehodno. Zaradi bujne in raznovrstne vegetacije smo želeli ohraniti naravni park in na delu parka vzpostaviti t.i. 'laboratorij na prostem' kjer bi BF lahko raziskovala in preizkušala načine zatiranja tujerodnih invazivnih vrst. Istočasno pa bi tudi zainteresirani občani lahko dobili informacije o tej tematiki. Podrta drevesa smo uporabili za izvedbo dela igrišča za najmlajše po principu gozdne pedagogike. Nasadili smo jagodičevje, s katerim se bodo lahko sladkali najmlajši obiskovalci in propadajoči sosednji objekt ogradili, tako da bi obiskovalce, predvsem otroke, zavarovali pred nevarnostjo rušitve objekta. Namestili smo tudi telovadna orodja ter klopi in mize.

Uredili smo tudi odvodnjavanje meteornih vod v JZ delu parka Tivoli - med dvorcem Tivoli in Čolnarno ob Ribniku Tivoli. Ureditev je bila zelo zahteven in interdisciplinaren projekt. Zaradi preliivanja zalednih vod in posledično poplavljanja območja ob močnejših padavinah smo sanirali obstoječe stanje. Problem je predstavljala predvsem površinska odvodnja zaledne vode in zajetje le-te ter njena odvodnja preko obstoječega sistema padavinskih kanalov – jarkov in cevne padavinske kanalizacije. Poleg običajne projektne dokumentacije je bilo treba v tem primeru pridobiti tudi različne hidrološke študije in povezati strokovnjake različnih področij (Zavod RS za varstvo kulturne dediščine, Zavod RS za varstvo naravne dediščine in Zavod za gozdove RS).

Sredstva smo namenili tudi za sanacijo po izrednih padavinah, saj je oktobrska vremenska ujma povzročila kar nekaj škode na izvedenih projektih Vodnikova, Habjanov bajer in Tivoli. Nemudoma smo pristopili k odpravi posledic neurja. Izvajalec je v rekordno kratkem času uspel sanirati vse tri lokacije. Ob tem smo namestili dodatne drenaže in kanalete kot zaščito pred erodiranjem peščenih poti. Dodatni ukrepi so se dokazali kot učinkoviti pri obilnih padavinah v novembru, ko je vsa voda kontrolirano odtekala. Zaradi posledic žledoloma smo posadili tudi 290 dreves na različnih lokacijah.

POROČILO O PORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE

V proračunu se del predvidenih proračunskih prejemkov v naprej ne razporedi, ampak zadrži kot splošna proračunska rezervacija. Sredstva se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva in za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena v zadostnem obsegu. Sredstva splošne proračunske rezervacije so bila v letu 2014 razporejena v finančni načrt neposrednega uporabnika v času izvrševanja proračuna MOL za leto 2014 in v času izvrševanja rebalansa proračuna MOL za leto 2014 v naslednji višini:

v EUR

Proračunski uporabnik	Proračunska postavka	Naziv proračunske postavke	Znesek razporeditve
4.6. Oddelek za predšolsko vzgojo in izobraževanje	091206	Štipendije	500
SKUPAJ			500