

13. člen

Porabniki morajo sredstva, ki jih prevzemajo iz občinskega proračuna, uporabljati za namene, za katere so jim bila dana, skladno s predpisi, dogovori oz. sporazumi o njihovi uporabi.

Za izvajanje tega člena sta odgovorna odredbodajalec in vodja računovodstva uporabnika.

14. člen

Porabniki proračunskih sredstev morajo opraviti naloge s svojega področja v mejah sredstev, ki so jim določena s tem proračunom.

Uporabniki ne smejo na račun občinskega proračuna prevzeti obveznosti, ki bi presegle zneske, določene v tem proračunu, razen če se s posebnim aktom oz. dogovorom skupščine občine ne določi drugače.

15. člen

Vsi prihodki, ki jih upravni organ, sekretariat skupščine in izvršnega sveta ter strokovne službe ustvarijo s svojo dejavnostjo ali z delom po pogodbah, so prihodek občinskega proračuna, razen če ni s tem odlokom drugače določeno.

Za prihodke upravnih organov, sekretariata skupščine in izvršnega sveta ter strokovnih služb v smislu prejšnjega odstavka se ne štejejo prihodki prejeti od prodaje najdenih predmetov, tiskovin in obrazcev, dejanskih stroškov uporabe občinske stavbe po drugih uporabnikih, od razmnoževanja ter fotokopiranja in storitev SIS družbenih dejavnosti.

16. člen

Odredbodajalec za sredstva občinskega proračuna je predsednik izvršnega sveta, oz. član izvršnega sveta, ki ga na podlagi predloga predsednika izvršnega sveta imenuje izvršni svet.

17. člen

Izvršni svet je pooblaščen, da odloča:

1. o prenosa sredstev med posameznimi postavkami občinskega proračuna,
2. o uporabi sredstev rezerv za namene iz prve in druge točke 39. člena zakona o financiranju splošnih družbenih potreb v družbenopolitičnih skupnostih do zneska 15.000.000 din,
3. o uporabi sredstev tekoče proračunske rezerve za namene, ki jih ob sprejemanju občinskega proračuna ni bilo mogoče predvideti ali zanje ni bilo predvidenih zadosti sredstev,
4. o začasni uporabi sredstev rezerv, če prihodki pritekajo neenakomerno.

18. člen

Služba za proračun in finance spremlja in kontrolira pri porabnikih proračuna porabo sredstev in po potrebi predlaga izvršnemu svetu sprejem potrebnih ukrepov.

19. člen

Ta odlok začne veljati osmi dan po objavi v Uradnem listu SRS, uporablja pa se od 1. januarja 1988 dalje.

Številka:

Datum:

Predsednik skupščine
občine Ljubljana Šiška
Rado ROTER

TABELA I

PREGLED IN RAZPOREDITEV PRIHODKOV PRORAČUNA OBČINE LJUBLJANA-ŠIŠKA ZA LETO 1988

Grupa kontov	PRIHODKI	Skupaj din	Grupa kontov	RAZPOREDITEV PRIHODKOV	Skupaj din
71	Prihodki od davka iz dohodka POZD	13,300.000	40	Sredstva za delo upravnih organov	3.502,739.000
72	Prihodki od davkov iz osebnih dohodkov	8.533,400.000	41	Sredstva za posebne in druge namene za delo upravnih organov	520,031.000
73	Prihodki od davka od prometa proizvodov in storitev ter od prometa nepremičnin in pravic	1.146,160.000	42	Sredstva za ljudsko obrambo in družbeno samozaščito	113,921.000
74	Prihodki od davka na dohodek od premoženja in premoženjskih pravic ter od drugih davkov	514,280.000	43	Druge potrebe in intervencije v gospodarstvu	27,431.000
75	Prihodki od taks	198,310.000	44	Sredstva prenešana drugim družbenopolitičnim skupnostim in samoupravno-interesnim skupnostim	4,490,880.000
77	Prihodki po posebnih predpisih in prihodki upravnih organov družbenopolitičnih skupnosti	367,332.000	45	Sredstva za družbene dejavnosti	249,098.000
77	Drugi prihodki	44,478.000	46	Sredstva za druge splošne družbene potrebe	1.697.132.000
			47	Izločanje v stalno proračunsko rezervo	66,566.000
			48	Tekoča proračunska rezerva	33,283.000
			48	Prihodki nad dogovorjeno porabo	116,179.000
	SKUPAJ PRIHODKI	10.817,260.000		SKUPAJ RAZPOREDITEV PRIHODKOV	10.817,260.000

BILANCA PRIHODKOV IN RAZPOREDITEV PRIHODKOV
PRORAČUNA OBČINE LJUBLJANA-ŠIŠKA ZA LETO 1988

A. PRIHODKI

Zap. št.	Štev. št. konta	VRSTA PRIHODKA	Osnutek plana 1988	Predlog plana 1988	INDEKS
1.	710	Davek iz dohodka POZD	13,344.000	13,300.000	99,67
	71	Davek iz dohodka	13,344.000	13,300.000	99,67
2.	720	Davek iz osebnega dohodka delavcev	2.479,535.000	2.874,400.000	115,92
3.	721	Davek iz OD od samostojnega opravljanja obrti in drugih gospodarskih dejavnosti	3.337,601.000	3.601,800.000	107,91
4.	721	Davek iz osebnega dohodka od samostojnega opravljanja obrti in drugih negospodarskih dejavnosti	983,952.000	1.176,500.000	119,57
5.	722	Davek iz osebnega dohodka iz avtorskih pravic	690,626.000	823,100.000	119,18
6.	723	Davek iz osebnega dohodka iz kmetijske dejavnosti	57,600.000	57,600.000	100,00
	72	Prihodki od davkov iz osebnih dohodkov	7.549,314.000	8.533,400.000	113,04
7a	732	Odstoljeni posebni republiški davek	-	497,600.000	-
7b	732	Posebni občinski davek od prometa blaga	95,440.000	95,440.000	100,00
8.	734	Posebni občinski davek od plačil za storitve	313,120.000	313,120.000	100,00
9.	735	Davek od prometa nepremičnin in pravic	240,000.000	240,000.000	100,00
	73	Prihodki od davka od prometa proizvodov ter od prometa nepremičnin in pravic	648,560.000	1.146,160.000	176,72
10.	740	Davek na prihodek od premoženja in premoženjskih pravic	74,480.000	74,480.000	100,00
11.	741	Davek od stavb	80,000.000	80,000.000	100,00
12.	741	Davek na dediščine in darila	83,200.000	83,200.000	100,00
13.	743	Davek od celotnega prihodka občanov	258,400.000	258,200.000	99,92
14.	748	Davek na dohodek od iger na srečo	18,400.000	18,400.000	100,00
	74	Prihodki od davka na prihodek od premoženja in premoženjskih pravic ter od drugih davkov	514,480.000	514,280.000	99,96
15.	750	Upravne takse	15,200.000	15,200.000	100,00
16.	750	Takse na promet parkljarjev in kooitarjev	32,550.000	32,550.000	100,00
17.	752	Sodne takse	150,560.000	150,560.000	100,00
	75	Prihodki od taks	198,310.000	198,310.000	100,00
18.	770	Prihodki za denarne kazni	115,360.000	115,360.000	100,00
19.	771	Prihodki od organov in organizacij DPS - nelimitirani od UO	250,500.000	250,500.000	100,00
20.	778	Drugi prihodki - limitirani	1,472.000	1,472.000	100,00
	77	Prihodki po posebnih predpisih in prihodki upravnih organov	367,332.000	367,332.000	100,00
		VSEGA IZVIRNI PRIHODKI	9.291,340.000	10.772,782.000	115,94
21.	772	Prihodki od plačanih anuitet	129.000	129.000	100,00
22.	778	Drugi občinski prihodki	44,349.000	44,349.000	100,00
	77	Skupaj drugi prihodki (21-22)	44,478.000	44,478.000	100,00
		SKUPAJ PRIHODKI ZA RAZPOREDITEV	9.335,818.000	10.817,260.000	115,87

Štev. Štev. poz. konta	VRSTA ODHODKA	Osnutek plana 1988	Predlog plana 1988	INDEKS
1.	400-000 Sredstva za osebne dohodke delavcev UO, sekretariata skupščine, izvršnega sveta in strokovnih služb	2.163,446.000	2.569,028.000	118,75
2.	400-001 Sredstva za osebne dohodke delavcev TO	113,465.000	136,159.000	120,00
3.	400-010 Sredstva za skupno porabo delavcev UO, sekretariata skupščine, izvršnega sveta in strokovnih služb	81,104.000	97,324.000	119,99
4.	400-011 Sredstva za skupno porabo delavcev TO	1,482.000	1,778.000	119,97
400	Sredstva za delo upravnih organov	2.359,497.000	2.804,289.000	118,85
5.	401-000 Sredstva za materialne stroške upravnega organa, sekretariata skupščine, izvršnega sveta in strokovnih služb	386,013.000	518,055.000	134,20
6.	401-001 Sredstva za materialne stroške TO	6,205.000	7,368.000	118,74
401	Sredstva za materialne stroške	392,218.000	525,423.000	133,96
7.	402-000 Sredstva amortizacije	121,972.000	173,027.000	141,86
402	Sredstva opreme in amortizacije	121,972.000	173,027.000	146,86
40	SKUPAJ SREDSTVA ZA DELO UPRAVNIH ORGANOV	2.873,687.000	3.502,739.000	121,89
8.	410-000 Sredstva za OD voljenih in imenovanih funkcionarjev	356,433.000	427,720.000	120,00
9.	410-001 Sredstva skupne porabe voljenih in imenovanih funkcionarjev	3,176.000	3,811.000	119,99
410	Sredstva za OD voljenih in imenovanih funkcionarjev	359,609.000	431,531.000	120,00
10.	415-000 Sredstva za investicije postaje milica Šiška	75,571.000	88,500.000	117,10
415	Sredstva za investicije postaje milica Šiška	75,571.000	88,500.000	117,10
41	SKUPAJ SREDSTVA ZA POSEBNE IN DRUGE NAMENE ZA DELO UPRAVNIH ORGANOV	435,180.000	520,031.000	119,49
11.	421-000 Sredstva za program nalog v družbenem sistemu	95,082.000	113,921.000	119,81
421	Sredstva za program nalog v družbenem sistemu	95,082.000	113,921.000	119,81
42	SKUPAJ SREDSTVA ZA LO IN DRUŽBENO SAMOZAŠČITO	95,082.000	113,921.000	119,81
12.	433-000 Za kritje negativne razlike v ceni Dnevnika	26,724.000	27,431.000	102,65
433	Druge potrebe in intervencije v gospodarstvu	26,724.000	27,431.000	102,65
43	SKUPAJ SREDSTVA ZA SPODBUJANJE RAZVOJA INTERVENCIJ V GOSPODARSTVU	26,724.000	27,431.000	102,65
13.	442-000 Prispevek proračunu mesta Ljubljane	3.147,600.000	4.000,042.000	127,08
442	Prispevek proračunu medobčinske skupnosti	3.147,600.000	4.000,042.000	127,08

Štev. poz.	Štev. konta	VRSTA ODHODKA	Osnutek plana 1988	Predlog plana 1988	INDEKS
14.	446-000	Dopolnilna sredstva skupnosti za pospeševanje kmetijstva	10,000.000	12,000.000	120,00
15.	446-001	Dopolnilna sredstva za zemljiško kmetijsko skupnost	-	1,307.000	-
	446	Dopolnilna sredstva SIS	10,000.000	13,307.000	133,07
16.	447-000	Sredstva za družbenega pravobranilca samoupravljanja	59,229.000	71,670.000	121,00
		Sredstva za delo pravosodnih organov	59,229.000	71,670.000	121,00
17.	447-001	Sredstva za delo postaje milica Šiška	79,303.000	116,022.000	146,30
18.	447-002	Sredstva za delo Zavoda za družbeni plan Ljubljana	161,582.000	185,855.000	115,02
19.	447-003	Sredstva za RAdio glas Ljubljana	10,714.000	12,814.000	119,60
20.	447-004	Sredstva za delo Skupnosti slovenskih občin	10,331.000	12,357.000	119,61
21.	447-005	Sredstva za delo Skupnosti občin ljubljanske regije	3,847.000	4,600.000	119,57
22.	447-006	Mestna geodetska uprava	15,398.000	18,285.000	118,75
23.	447-007	Zgodovinski arhiv Ljubljana	2,441.000	2,920.000	119,62
24.	447-008	Mestni muzej Ljubljana	2,441.000	2,920.000	119,62
25.	447-009	Ljubljanski regionalni zavod za varstvo naravne in kulturne dediščine	2,441.000	2,920.000	119,62
26.	447-010	Veterinarski zavod Ljubljana	5,929.000	7,400.000	124,81
27.	447-011	Mestna uprava družbenih prihodkov	7,218.000	7,218.000	100,00
		Sredstva za delo drugih upravnih organov	301,645.000	373,311.000	123,76
	447	Sredstva za delo skupnih upravnih organov	360,874.000	444,981.000	123,31
28.	448-000	Prenešena sredstva parklarjev in kopitarjev	32,550.000	32,550.000	100,00
	448	Druga sredstva prenešena drugim DPS	32,550.000	32,550.000	100,00
	44	SKUPAJ SREDSTVA PRENEŠENA DRUGIM DPS	3,551,024.000	4,490,880.000	126,47
29.	450-000	Garancijski znesek COŠ Pirniče	742.000	742.000	100,00
	450	Sredstva za izobraževanje in vzgojo	742.000	742.000	100,00
30.	452-000	Sofinanciranje muzeja Ljudske revolucije	963.000	963.000	100,00
	452	Sredstva za kulturo	963.000	963.000	100,00
31.	453-001	Sofinanciranje RTC Krvavec	5,000.000	6,000.000	120,00
	453	Sredstva za telesno kulturo	5,000.000	6,000.000	120,00
32.	454-000	Sredstva za pomoč družinam kadrovcev v JLA	13,863.000	17,818.000	128,53
	454	Sredstva za socialno in otroško varstvo	13,863.000	17,818.000	128,53
33.	456-000	Mrliško ogledna služba	10,266.000	13,783.000	134,26
	456	Sredstva za zdravstveno varstvo in zdravstveno zavarovanje	10,266.000	13,783.000	134,26

Stev. poz.	Stev. konta	VRSTA ODHODKA	Osnutek plana 1988	Predlog plana 1988	INDEKS
34.	458-000	Priznavalnine in druge oblike družbene pomoči	174,827.000	209,792.000	119,99
	458	Sredstva za uveljavljanje temeljnih pravic borcev, VVI in družinam padlih borcev	174,827.000	209,792.000	119,99
	45	SKUPAJ SREDSTVA ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI	205,661.000	249,098.000	121,12
35.	460-032	Sredstva za krajevne skupnosti in izvajanje delegatskega sistema in krajevne samouprave	688,252.000	823,657.000	119,67
36.	460-033	Sredstva za prostore KS	-	22,198.000	-
37.	460-034	Sredstva za delovanje računovodstva v delovni skupnosti KS	142,250.000	170,456.000	119,83
	460	Skupaj sredstva za krajevne skupnosti	830,502.000	1.016,311.000	122,37
38	461-000	Občinska konferenca SZDL	136,019.000	162,824.000	119,70
39.	461-001	Občinska konferenca ZSMS	84,985.000	101,734.000	119,71
40.	461-002	Občinski odbor ZZB NOV	52,287.000	66,557.000	127,29
41.	461-003	Občinski odbor ZRVS	42,270.000	55,817.000	132,05
42.	461-004	Občinska zveza prijateljev mladine	35,723.000	42,832.000	119,90
43.	461-005	Odbor po poteh partizanske Ljubljane	2,179.000	2,607.000	119,64
44.	461-036	Občinska zveza društev upokojencev	1,938.000	2,301.000	118,73
45.	461-037	Občinska zveza borcev za severno mejo	229.000	272.000	118,78
46.	461-038	Občinsko glasilo Javna Tribuna	86,301.000	102,864.000	119,19
	461	Sredstva za družbenopolitične in družbene organizacije	441,931.000	537,808.000	121,70
47.	462-000	Sredstva za sofinanciranje izdelave srednjeročnih planov in urbanistične dokumentacije	29,248.000	29,248.000	100,00
48.	462-001	Odplačilo poslovitvenega objekta Žale	842.000	526.000	62,47
49.	462-002	Ureditev pokopališča Žale	1,000.000	1,502.000	150,20
50.	462-003	Sofinanciranje spomeniškega varstva	-	635.000	-
51.	462-004	Vzdrževanje grobov in spomenikov NOB	7,178.000	8,512.000	118,58
52.	462-005	Stroški rušenja novogradenj in barak	3,609.000	7,218.000	200,00
	462	Sredstva za splošno komunalno porabo	41,877.000	47,641.000	113,76
53.	468-000	Sofinanciranje živalskega vrta	26,114.000	31,235.000	119,61
54.	468-001	Obratovanje prenovljenega dela ljubljanskega gradu	38,496.000	49,701.000	129,11
55.	468-002	Za razvoj informativnega sistema	16,842.000	14,436.000	85,71
	468	Sredstva za druge splošne družbene potrebe	81,452.000	95,372.000	117,09
	46	SKUPAJ SREDSTVA ZA DRUGE SPLOŠNE DRUŽBENE POTREBE	1.395,762.000	1.697,132.000	121,59
56.	470-000	Izločanje v stalno proračunsko rezervo	54,732.000	66,566.000	121,62
	470	Izločanje v stalno proračunsko rezervo	54,732.000	66,566.000	121,62
	47	IZLOČANJE SREDSTEV REZERV	54,732.000	66,566.000	121,62

Štev. poz.	Štev. konta	VRSTA ODHODKA	Osnutek plana 1988	Predlog plana 1988	INDEKS
57.	488-000	Tekoča proračunska rezerva	27,366.000	33,283.000	121,62
		Presežek prihodkov nad dogovorjeno porabo prenešen na:			
	488-001	Občina Ljubljana-Center	513,905.000	-	-
58.	488-002	Občina Ljubljana-Moste-Polje	133,268.000	116,179.000	87,18
	488-003	Skupščina mesta Ljubljane	23,427.000	-	-
	488	Drugi odhodki	697,966.000	149,462.000	21,41
48		SKUPAJ DRUGI ODHODKI	697,966.000	149,462.000	21,41
SKUPAJ RAZPOREJENI PRIHODKI			9.335,818.000	10,817,260.000	115,87

Obrazložitev:

I. SPLOŠNI DEL

Zbor združenega dela je na 20. seji, zbor krajevnih skupnost pa na 17. seji dne 22. decembra 1987 sprejel osnutek Dogovora o oblikovanju in razporejanju sredstev splošne porabe v občinah in mestu Ljubljana za leto 1988 in osnutek Odloka o proračunu občine Ljubljana Šiška za leto 1988.

Na vse pripombe, mnenja in stališča, ki so jih imele posamezne delegacije v zboru združenega dela in zboru krajevnih skupnosti je bilo odgovorjeno že na sami skupščini 22. decembra 1987, v pisni obliki pa so objavljeni v zapisniku sej zborov v tej delegatski prilogi.

Izvršni svet je na 110. seji dne 25. januarja 1988 pristopil k Dogovoru o oblikovanju in razporejanju sredstev splošne porabe v občinah in mestu Ljubljana za leto 1988, ki ga predlaga skupščini v obravnavo in sprejem.

Sredstva za splošno porabo v občinah in mestu Ljubljana za leto 1988 so oblikovana na podlagi predloga Dogovora o izvajanju politike na področju splošne porabe na ravni občin v SR Sloveniji za leto 1988, ki me drugim upošteva določila zveznega intervencijskega zakona o omejevanju sredstev splošne in skupne porabe družbenopolitičnih skupnosti v letu 1988, ki določa da bo rast sredstev za slošno porabo v globalu zaostajala za 10% za rastjo dohodka v gospodarstvu SR Slovenije. Obseg sredstev se bo v posameznih obračunskih obdobjih usklajeval z doseženo rastjo dohodka gospodarstva v SR Sloveniji. Do ugotovitve rasti dohodka za obdobje januar-marec 1988 sme splošna poraba v globalu rasti za 76% glede na leto 1987 in znaša skupno za občine in mesto Ljubljana 43.115.350.000 din.

Na podlagi splošnih strukturnih deležev za delitev sredstev na občine in mesto Ljubljana znaša proračunska poraba občine za leto 1988 10.817.260.000 din in je za 15,87% večja glede na osnutek Odloka. Večja proračunska poraba izhaja iz večjega prihodka od davkov po avtomatizmu, davkov po odmeri in 1% odstopljenega posebnega republiškega prometnega davka plačanega po splošni stopnji. Odstopljeni prometni davek smo pridobili zaradi občutno nižjih prihodkov občine v letu 1988, ker v letošnjem letu ves posebni občinski prometni davek od alkoholnih pijač odstopamo republikli za financiranje temeljnih pravosodnih organov.

V primerjavi z osnutkom proračuna so v tem predlogu vključena v skupni obseg porabe tudi sredstva za uveljavljanje temeljnih pravic borcev, vojaških vojnih invalidov in družinam padlih borcev v znesku 209,792.000 din, kajti zvezni intervencijski zakon teh sredstev ne izvzema iz omejitve, kot je bilo to v letu 1986 in 1987.

Glede na spremembo strukture prihodkov posameznih občin mesta Ljubljane s tem predlogom prelivamo prihodke v okviru enotne bilance splošne porabe v Ljubljani samo še občini Ljubljana-Moste-Polje. S skupnimi prihodki vseh ljubljanskih občin krijemo skupni znesek dogovorjene porabe občin in mesta Ljubljana.

Ugotovitev obsega proračunske porabe občine po predlogu tega Odloka v primerjavi z osnutkom Odloka za leto 1988 je naslednja:

v 000 din

Zap. št.	Besedilo	Osnutek	Predlog	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dogovorjena poraba	5,015.263	6,373.511	127,08
2.	Priznavalne borcem NOV	174.827	-	-
I. SKUPAJ DOGOVORJENA PORABA		5,190.090	6,373.511	122,80
3. Povečanje porabe za nelimitirane prihodke:				
- takse na promet parkljarjev in kopitarjev		32.550	32.550	100,00
- lastni prihodki		250.500	250.500	100,00
Skupaj nelimitirani prihodki		283.050	283.050	100,00
II. PORABA IZVIRNIH PRIHODKOV OBČIN (1 do 3)		5,473.140	6,656.561	121,62
4. Vrnjena oročena sredstva in anuitete		44.478	44.478	100,00
III. PORABA OBČINE (1 do 4)		5,517.618	6,701.039	121,44
5. Združevanje sredstev v mestni proračun		3,147.600	4,000.042	127,08
IV. PORABA OBČINE IN MESTA (1 do 5)		8,665.218	10,701.081	123,49
6. Prihodki nad dogovorjeno porabo		670.600	116.179	17,32
V. RAZPOREJENI PRIHODKI (1 do 6)		9,335.818	10,817.260	115,87

Iz tabele je razvidno, da se zaradi povečanega obsega porabe po tem predlogu, pri nespremenjeni višini nelimitiranih prihodkov, znižajo prihodki nad dogovorjeno porabo za 554,421.000 din oz. za 82,68% glede na osnutek proračuna.

II. PRIHODKI

Izvršni proračunski prihodki so v predlogu Odloka za 1.481,442.000 din oz. za 15,94% večji od načrtovanih po osnutku Odloka. Večji prihodki izvirajo od davkov po avtomatizmu v višini 394,621.000 din. od davkov občanov v višini 589,221.000 din in od 1% odstopljenega posebnega republiškega prometnega davka plačanega po splošni stopnji v višini 497,600.000 din.

III. ODHODKI

Skupni obseg proračunskih odhodkov je 10.817,260.000 din in je za 1.481,442.000 din večji kot je bil načrtovan v osnutku proračuna.

Skladno s sprejetimi izhodišči v Ljubljani za oblikovanje sredstev za delo porabnikom proračuna zagotavljamo za dohodek delavcev (za osebne dohodke, davke in prispevke, za neposredno skupno porabo) rast 80%, za materialne stroške pa 90% glede na načrtovana sredstva v letu 1987.