

Datum: 05.12.2013
Številka: 013-1/2012

Občina Kidričevo
Nadzorni odbor
Ul. Borisa Kraigherja 25
2325 KIDRIČEVO

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU POLLETNEGA PRORAČUNA OBČINE KIDRIČEVO ZA OBDOBJE JANUAR-JUNIJ 2013

Dne 10.10.2013 smo člani nadzornega odbora Občine Kidričevo opravili nadzor polletnega proračuna Občine Kidričevo. Podlaga za opravljen nadzor je bil sklep števil. 013-1/2012 sprejet na 23. redni seji Nadzornega odbora Občine Kidričevo z dne 19.09.2013, kje so bili za nadzor določeni sledeči člani Nadzornega odbora:

- Marijana Vesenjāk
- Danica Bezjak
- Viktor Dolenc

Na pregledu 10.10.2013 so Nadzorni odbor zastopali v sklepu zapisani člani, Marijana Vesenjāk, Viktor Dolenc in Danica Bezjak

Občino Kidričevo je zastopala računovodkinja ga. Tatjana Kačičnik.

Pri pregledu poslovanja Občine Kidričevo za kar smo uporabili računovodsko podlago – Bruto bilanco (za koledarsko obdobje januar – junij 2013) v kateri so zavedeni vsi poslovni dogodki t.j. prihodki in odhodki.

Razred 0

Nepremičnine v pridobivanju konto 0230

Občina ima odprtih 28 investicij v teku, od tega smo se osredotočili na 5 večjih in na tri za sanacijo osnovnih šol. V letu 2013 je bilo črpanje iz proračuna v vrednosti 610.604,57 EUR.

Od tega za energetska sanacijo :

- OŠ Kidričevo 9.590,00 EUR,
- OŠ Lovrenc 7.800,00 EUR
- in OŠ Cirkovce 4.330 EUR, kar znaša skupaj 21.720 EUR, gre za izdelavo projektne dokumentacije, za katero so izvajalci TMD Invest d.o.o. Ptuj, Riso d.o.o. Lenart in LEA lokalna energetska agentura Ptuj.

Podrobneje smo pregledali dokumentacijo v zvezi pridobivanjem investicij v teku in sicer:

R 0 – konto 02300017 – LC 165110-Lovrenška cesta-Apače

v višini 240.189,30 EUR, izvajalec del je bilo Cestno podjetje Ptuj po pogodbi št. 430-4/2012-1. Pripravo razvojnih projektov za izvedbo je opravil Aljaž Petek s.p., gradbeni nadzor pa Štrafela s.p. Dne 28.06.2013 je knjižena končna situacija za izvedbo zgoraj navedenega s strani Cestnega podjetja, priprava dokumentacije za izvedbo je bila že v letu 2012. Prenos iz leta 2012 na tem kontu je znašal 27.930,31 EUR, za obdobje januar-junij 2013 v višini 240.189,15, skupna vrednost izvedenih del znaša 268.119,61 EUR.

R 0 – konto 02300045 – Vaško jedro Cirkovce

v višini 96.720,76 EUR, izvajalec gradbenih del je EM-grad d.o.o., Spodnja Hajdina, začetek gradbenih del je bil v aprilu in do 30.06.2013 so bile izstavljene tri začasne situacije v skupni vrednosti 87.988,79 EUR. Prenos vlaganja iz leta 2012 j bil v znesku 234.996,30 EUR, na dan 30.06.2013 je višina opravljenih del za 331.717,06 EUR.

R 0 – konto 02300048 – Sekundarna kanalizacija hišni priključki

izvajalec del je gradbene storitve Klanjšek Alenka s.p., Župečja vas, dela so opravljena po predhodno izstavljenih naročilnicah, višina opravljenih del za obdobje januar - junij znaša 77.136,82. Skupna vrednost do sedaj opravljenih del znaša 1.136.231,21 EUR.

R 0 – konto 02300056 – Zdravstveni dom Kidričevo

vrednost opravljenih del za obdobje januar – junij znaša 140.465,35 EUR. Prenos iz leta 2012 je 37.021,01 EUR. Skupna vrednost znaša 177.486,36 EUR. Izvajalec pogodbenih del je GP Project ing Ptuj.

R 0 – konto 002300058 – Dvorec Šterntal

vrednost opravljenih del za obdobje januar – junij v višini 29.275,56, skupna vrednost je 75.730,66 EUR, največji znesek je bil porabljen za stroške izdelave projektne dokumentacije.

Iz poročila o izvrševanju proračuna občine Kidričevo za prvo polletje 2013, za kar je pravna podlaga 63. člen Zakona o Javnih financah, 104. in 106. člen Statuta Občine Kidričevo ter 5. člen Odloka o proračunu Občine Kidričevo za 2013 je razvidno, da so realizirani prihodki na dan 30.06.2013 v višini 2.368.552,71 EUR oz. 27,9% glede na plan. Odhodki so realizirani v višini 2.148.527,71 EUR, to je 22% glede na letni plan za 2013.

Priporočilo:

Nujno je potrebno preveriti vse dosedanje investicije v teku, predvsem iz preteklih let, ter jih prenesti v aktiviranje (v računovodstvo dostaviti vso potrebno dokumentacijo za prenos: zapisnik, uporabna dovoljenja ...). Saj bo le tako pravilno ovrednoteno premoženje v razredu 0.

Občina je v prvem polletju preseгла za 11% prihodke nad odhodki.

Razred -1

Konto 1100 – Razpoložljiva denarna sredstva na TRR na dan 30.06.2013 znašajo 986.897,24 in so višja za 14% glede na 31.12.2012.

Kontu 1520 - kratkoročno vezan depozit pri NKBM izkazuje enako vrednost kot v zaključnem računu 2012 v znesku 1.235.547,39

Razred 2

Konto 2200 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo stanje 733.648,31 EUR.
Občina v predpisanem roku poravnava obveznosti iz naslova kreditiranja.

Razred 4 Konto _Stroški

Osredotočili smo se na obračun osebnih dohodkov in sicer na:

konto 40030201 - sredstva za delovno uspešnost za povečan obseg rednega dela,
Izplačana so bila posameznikom mesečno za obdobje januar – junij v višini 2.879,03 EUR, kar znaša v povprečju mesečno 479,84 EUR.

Konto 4004001 – sredstva za nadurno delo v višini 1.038,27 EUR, kar znaša povprečno mesečno 173,05 EUR. Sredstva na tem kontu vključujejo tudi dodatek na izobrazbo za enega delavca.
Predlagamo, da se za to izplačilo vodi poseben konto.

Zapisnik pripravile:

Marijana Vesenjak
Danica Bezjak



Predsednica NO:
Ciglar Marija

Ciglar