

Nadzorni odbor Občine Kidričevo
Kopališka ulica 14
2325 Kidričevo

Datum poročila: 03.12.2015

Datum nadzora: Kidričevo, 25.09.2015, nadzor je trajal od 08.30 do 11.00 ure.

Št. Poročila:

Na podlagi 47.člena Statuta Občine Kidričevo (Uradni list RS, št. 10/4; v nadaljevanju statut) in 9. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kidričevo je Nadzorni odbor Občine Kidričevo na 9. Seji dne 3.12.2015 sprejel

KONČNO

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Polletnega proračuna Občine Kidričevo za 1. Polletje 2015

I. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

1.1 Nadzorni odbor v sestavi:

1. Danica Bezjak, članica
2. Karmen Vaupotič, članica
3. Mateja Školnik, članica
4. Marijana Vesenjak, predsednica
5. Janez Čelofiga, član

1.2 Nadzor je opravila komisija v sestavi:

1. Marijana Vesenjak, predsednica
2. Danica Bezjak, članica
3. Mateja Školnik, članica

1.3 Podlaga za izvedbo nadzora:

- Sklep nadzornega odbora z dne 23.06.2015
- Statut Občine Kidričevo
- Poslovník nadzornega odbora Občine Kidričevo

1.4 Ime nadzorovanega organa:

Občina Kidričevo
Kopališka ulica 14,
2325 Kidričevo

1.5 Predmet nadzora

Nadzor polletne realizacije proračuna Občine Kidričevo za leto 2015

1.6 Datum nadzora:

25.09.2015

I. KRATEK POVZETEK

Nadzorni odbor Občine Kidričevo (v nadaljevanju NO) je sprejel na svoji 7. redni seji, dne 23.06.2015, sklep o izvedbi nadzora polletne realizacije proračuna Občine Kidričevo za leto 2015.

II. UVOD

2.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Občina Kidričevo
Kopališka ulica 14
2325 Kidričevo

3.2 Uporabljeni predpisi

- Zakon o javnih financah
- Statut Občine Kidričevo
- Odlok o proračunu Občine Kidričevo za leto 2015

3.3 Namen in cilji nadzora:

- preverit računovodske postavke na kontih terjatve in obveznosti
- preverit najemnina grobnih polj
- preverit postavko 4120 tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam
- investicije v teku
- poraba za delovna telesa - sejnine
- Dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

II. UGOTOVITVENI DEL

Po pregledu je bilo ugotovljeno:

- **Postavka 4120 tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**
Športna društva so prejela 6.999,96 EUR, kulturna društva 1.411,41 EUR, druga neprofitna društva in ustanove 2.218,42 EUR, politične stranke 2.446,92 EUR ter gasilska zveza in gasilska društva 34.510,04 EUR.
Obrazložitev:

Kulturna društva:

Sredstva za sofinanciranje programov ljubiteljske kulturne dejavnosti so planirana na proračunski postavki 0820. Sredstva se izvajalcem ljubiteljske kulturne dejavnosti dodelijo na podlagi javnega razpisa in v skladu s Pravilnikom o sofinanciranju letnih programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 32/11).

Posameznemu izvajalcu se sredstva nakažejo v skladu s sklenjeno pogodbo o sofinanciranju programov ljubiteljske kulturne dejavnosti, in sicer 30 dan po predložitvi poročila o izvedbi programa z dokazili.

Športna društva:

Sredstva za sofinanciranje programov športa so planirana na proračunski postavki 0818. Sredstva se izvajalcem programov športa dodelijo na podlagi javnega razpisa in v skladu s Pravilnikom o financiranju športa v Občini Kidričevo (Uradni list RS, št. 40/02, Uradno glasilo slovenskih občin, št. 5/11 in 4/15).

Posameznemu izvajalcu se sredstva nakažejo v skladu s sklenjeno pogodbo o sofinanciranju programov športa, in sicer 30 dan po predložitvi poročila z dokazili.

Politične stranke:

V proračunu za leto 2015 so sredstva na proračunski postavki 0841. Sredstva so namenjena za delno povračilo stroškov volilne kampanje v skladu s Sklepom in zakonom ter za sofinanciranje političnih strank, v skladu s sklepom občinskega sveta. Sicer pa je proračunska postavka, kakor tudi vse ostale postavke obrazložene v obrazložitvi proračuna, ki je sestavni del proračuna.

Sredstva za zagotavljanje požarne varnosti;

Za področje požarne varnosti so sredstva planirana na proračunski postavki 0320. Občina ima z 8. PGD sklenjene pogodbe o zagotavljanje požarne varnosti. Sredstva se namenijo za vzdrževanja opreme, izobraževanje, zavarovanje, zdravniške preglede ipd. Zaradi samega sistema izvajanja se stroški zavarovanj, zdravniških pregledov, izobraževanj izvajajo preko gasilske zveze, vzdrževanje

opreme ipd, pa preko PGD. Sredstva se nakazujejo po dvanajstih, saj gre za zakonsko obveznost občine, ki je po zakonodaji dolžna imeti izvajalce, ki zagotavljajo požarno varnost občanom.

Realizacija posameznih proračunskih postavk je torej odvisna od samega izvajanja različnih programov in dinamike posredovanje dokazil ter pravnih podlag (zakonov in pravilnikov).

Ker pa v vprašanju govorite o prerazporeditvi sredstev pa prerazporeditev sredstev na teh postavkah ni bilo. To je tudi razvidno in proračuna primerjalno z realizacijo teh proračunskih postavk.

- Računovodske postavke na kontih terjatve in obveznosti, in sicer:
 - GP Project ING d.o.o. podjetje za gradbeništvo in inženiring, vošnjakova ulica 6, 2250 Ptuj (partner št. 5318), znesek terjatve je 16.474,86 EUR. Otvoritveni saldo na dan 01.01.2015 je bil 16.474,86 EUR, čez polletje ni bilo dinamike in saldo na dan 30.06.2015 je bil 16.474,86 EUR. G. Napast nam je podal obrazložitev, da gre za račun z dne 19.03.2014 za nakup parcele št. 1019/134 in 1019/135 k.o. Lovrenc na Dr. Polju, in sicer za nakup parcele za novi zdravstveni dom. Na seji 21.05.2015 je bil sprejet sklep, da Občina Kidričevo pristopi k sporazumni razveljavitivi prodajne pogodbe z dne 19.03.2014. Tako je 29.07.2015 bil podan račun – storno: 2015/00001671 iz strani Občine Kidričevo.
 - Vzdrževanje in gradnje d.o.o., Ul. Borisa Kraigherja 25, 2325 Kidričevo (št. Partnerja 6784), saldo terjatve je 145.771,43. Otvoritveni saldo v letošnjem letu je bil 145.972,01 EUR. Znotraj polletja je bila dinamika gibanja denarnih sredstev in sicer v debet 244.296,06 EUR in v kredit 244.496,64 EUR. Vendar kljub temu je saldo konec polletja še vedno v višini 145.771,43 EUR, tekoče obveznosti so poravnane v zakonskem roku. Po besedah g. Napasta je Občina Kidričevo pomagala podjetju Vzdrževanje in gradnje d.o.o. zaradi likvidnostnih težav. Do konca leta bodo obveznosti v celoti poravnane.
 - Gradbeno podjetje Ptuj d.o.o., v stečaju, Osojnikova cesta 9, 2250 Ptuj, saldo v polletju je enak otvoritvenemu saldu 66.431,17 EUR. Iz dokumenta pod opravilno številko 1237/2011 z dne 31.08.2011 je razvidno, da je bila narejena prijava terjatev v stečajnem postopku gradbenega podjetja Ptuj d.o.o. iz strani Občine Kidričevo.
 - Albin Promotion d.o.o., Breg 8, 2322 Majšperk. Saldo v polletju je enak otvoritvenemu saldu v višini 91.718,24 EUR. Z dne 29. maja 2014 je sklep sodišča – glede na obrazloženo je sodišče prve stopnje materialnopravno pravilno presodilo, da so podane in izkazane vse predpostavke poslovne odškodninske odgovornosti tožnice, in je ob ugotovitvi, da v pobot uveljavljena odškodninska terjatev toženke obstoji (in po višini presega vtoževano terjatev tožnice), utemeljeno terjatvi pravnih strank medsebojno pobotalo in v tej posledici tožbeni zahtevek tožnice v celoti zavrnilo. Predlagamo, da se postavka primerno računovodsko uredi.

- Konto 7103 – vzdrževanje grobov Cirkovce, Lovrenc in Kidričevo. V letošnjem letu je Občina Kidričevo pozvala najemnike grobnih polj, da poravnajo zapadle obveznosti iz preteklega leta. Od januarja 2015 do avgusta 2015 so bili prihodki na tem kontu 37.130,77 EUR. Iz strani direktorja občinske uprave smo prejeli naslednjo obrazložitev - Iz polletnega poročila 2015 so na kontu 710304 razvidni prihodki od drugih najemnin. Planirani so v višini 422.679 EUR (za pokopališča cca. 38.500 EUR) realizirani v višini 249.107 EUR. Na pod kontih konta 710304 je razvidna polletna realizacija tudi po posameznih pokopališčih, ki v polletju ni visoka, ker še niso bili izstavljeni računi za vzdrževanje pokopališč in tako plačila niso bila možna. Polletna poraba po proračunskih postavkah za pokopališča (1501, 1502, 1503, 1601, 1602, 1604) je tako bistveno višja od realiziranih prihodkov (so namensko porabljena sredstva). Na zgoraj navedenih proračunskih postavkah za pokopališča je razvidna tudi namenskost plana postavk.
- Investicije v teku - Stanje nepremičnin, ki se pridobivajo je bilo na 1.1.2015 v znesku 7.368.274,89 €, do 30.6.2015 je bilo vloženih v nepremičnine 142.305,24 €, od tega 46.531,14 € v sekundarno kanalizacijo-hišne priključke, 38.868,05 € v naselje Kidričevo, 2.916,50 € sekundarna kanalizacija Cirkovce-Stražgonjca, 3.792,73 € kanalizacija Starošince, 22.805,46 € v obnovo starega zdravstvenega doma, 13.557,36 € za modernizacijo javne poti Zg. Jablane in 13.834 € za gramoznico Pleterje. Prenesena v uporabo je bila 2. faza vaškega jedra Cirkovce v znesku 419.170,10 €, tako ostane saldo nepremičnin, ki se pridobivajo v znesku 7.091.410,03 €. Ker je gradnja nekaterih nepremičnin npr. dvorec Sternhtal že zaključena, jih je potrebno še v letošnjem letu prenesti v uporabo.
- Poraba za delovna telesa – sejnine ; Proračunska postavka 0117 – Dejavnost občinskega sveta je bila po sprejetem proračunu planirana v znesku 36.700 €, na dan 30.6.2015 je bila realizirana 56,9 % oz. v znesku 20,889,58 €. Od tega sejnine v znesku 19.098,33 €, ostalo znašajo prispevki. Proračunska postavka 0110 – Sejnine in nagrade odborov je bila planirana v znesku 10.450 € in na dan 30.6.2015 realizirana 60% oz. v znesku 6.266,48 € Proračunska postavka 0118 – Dejavnost nadzornega odbora je bila planirana v znesku 4.000 €, na dan 30.06.2015 realizirana 63,6 % oz. v znesku 2.545,52 €

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI V OSNUTKU POROČILA NADZORNEGA ODBORA:

Občini Kidričevo predlagamo:

- Da se uredi računovodska postavka v višini 91.718,24 EUR v skladu s sklepom sodišča.
- Glede na to, da je gradnja nekaterih nepremičnin npr. Dvorec Sternthal že zaključena, jih je potrebno še v letošnjem letu prenesti v uporabo.

VIII. ZAKLJUČKI NADZORNEGA ODBORA

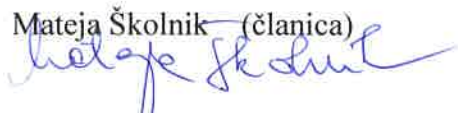
S tem poročilom je konkreten nadzor nad poročilom Polletna realizacija proračuna občine Kidričevo za leto 2015 končan.

Poročilo pripravile:

Marijana Vesenjak (predsednica)



Mateja Školnik (članica)



Danica Bezjak (članica)



Predsednik NO:

Marijana Vesenjak

