



OBČINA VERŽEJ
OBČINSKI SVET
Ulica bratstva in enotnosti 8
9241 Veržej
Telefon: (02) 58-44-480

Datum: 5. 8. 2021

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF, 76/16-odl. US) in 15. člena Statuta Občine Veržej (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 61/16, 27/17) predlagam Občinskemu svetu Občine Veržej, da sprejme naslednji

S K L E P

Občinski svet Občine Veržej se je seznanil s Poročilom Nadzornega odbora Občine Veržej o pregledu delov zaključnega računa proračuna Občine Veržej za leto 2020.

Župan
Slavko Petovar, dipl. ing. agr.

Poročilo o pregledu delov zaključnega računa proračuna Občine Veržej za leto 2020

V skladu s statutom Občine Veržej, sprejetim poslovnikom NO in sprejetim programom dela za leto 2020, ki je bil sprejet na 4. Seji NO 1.6.2021, je bil dne 07.6.2021 opravljen nadzor z namenom da se nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna. Na podlagi 42. Člena statuta Občine Veržej, podajamo predlog poročila o nadzoru, ki je bil soglasno sprejet s strani vseh članov NO

Člani NO v sestavi:

- Jerič Peter, predsednik
- Branko Gregorinčič, član in
- Branko Seršen član

Nadzorovana oseba je Občina Veržej, odgovorna oseba je župan občine Veržej Slavko Petovar.

So na podlagi sklepa 4. Seje NO z dne 1.6.2021 in sprejetega programa vršile nadzor za naslednje proračunske postavke:

- Pregled izvedene investicije Rekonstrukcija Promocijsko informacijskega centra POINT NATURA 2000
- Naključni pregled kontov in proračunskih postavk zaključnega računa
- Kontrola izplačil subvencij za zavarovanje posevkov po razpisu za kmetijstvo za leto 2020

Nadzornemu odboru je bila predložena vsa obstoječa dokumentacija, v času nadzora pa so bili za pojasnila na razpolago delavci občinske uprave.

Pri pregledu zaključnega računa Občine Veržej za leto 2020, smo ugotovili naslednje: Občina Veržej ima priznan odbitni delež dddv-ja za leto 2021 v višini 1%. Odbitni delež se izračuna na podlagi podatkov preteklega poslovnega leta, torej odbitni delež za leto 2021 se izračuna na podlagi podatkov iz leta 2020, in sicer po sledeči formuli: vsota vseh izdanih računov brez dddv-ja / vsota vseh izdanih računov brez dddv-ja + skupni neobdavčljiv promet ostalih prihodkov. Kar na koncu znese 1% in pomeni da ima občina Veržej pravico do 1% odbitnega deleža dddv-ja.

- I. konto 42040208 – Rekonstrukcija – promocijsko informacijski center Natura 2000

Na tem kontu so izkazana sredstva, ki so bila porabljena za izvedeno investicijo Rekonstrukcija Promocijsko informacijskega centra POINT NATURA 2000 .

Pri pregledu smo ugotovili naslednje:

Dne 15.7.2020 so bila poslana povpraševanja za izvedbo projekta. Poslanih je bilo 8 povpraševanj. Dne 31.7.2020 je bil narejen zapisnik o prejetih ponudbah. Prejeti sta bili le dve ponudbi za celoten projekt. Ponudba št. 1 je bila ovrednotena na 79.811,68 €, ponudba št. 2 pa na 74.026,88 € obe z vključenim DDV-jem.

Izbrana je bila ponudba z nižjo ceno ponudnika Gradbeni Inženiring Ravenka d.o.o.

Dne 5.8.2020 je bila prejeta ponudba za strokovni nadzor za gradbena in obrtniška dela v višini 2.440,00 €.

Dne 12.8.2020 so bila poslana povpraševanja za izdelavo oz. dobavo opreme za potrebe projekta. Izbran je bil najcenejši ponudnik Filipič Miran s.p.

18.8.2020 je bila z izbranim izvajalcem podpisana pogodba za preureditev objekta POINT NATURA 2000, z izbranim izvajalcem. Prav tako je bil na ta dan izročen varnostni načrt izvajalcu del, in izveden prvi operativni sestanek.

27.8.2020 je Občina Veržej od izvajalca prejela bianco menico za garancijo dobro izvedenih del v skladu z sklenjeno pogodbo.

Dne 3.9.2020 je bila na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vrnjena pogodba o sofinanciranju.

7.9.2020 je bila na ministrstvo poslana prošnja za podaljšanje obdobja upravičenih stroškov.

14.9.2020 je bil z izbranim izvajalcem podpisan aneks 1 k pogodbi, v aneksu je bil spremenjen rok za dokončanje del, po obrazložitvi izvajalca predvsem zaradi situacije COVID, prav tako pa povečanje pogodbene vrednosti na 76.712,94 € (razlika 2.686,06 €).

18.9.2020 je bilo poslano povpraševanje za ureditev učilnice.

Dne 22.9.2020 je s strani izvajalca bil naročnik obveščen o dokončanju del, kar se je potrdilo z končnim obračunom del v višini 76.712,94 dne 2.10.2020. S strani ministrstva je bil prav tako prejet dodatek 1. k pogodbi.

Izvajalec je dne 31.8.2020 in 30.9.2020 poslal računa za izvedbo del, številki 2020/26 oz. 2020/30, oba računa sta bila poslana in napisana ter sta vsebovala podatke in postavke kot je bilo zapisano v pogodbi in v aneksu, v skupni višini 76.712,94 €. Dne 16.10.2020 je bil izveden pregled sanacijskih del po pogodbi in aneksu, po pregledu je bilo s strani nadzornika ugotovljeno, da ni nepravilnosti in je bil pregled tudi potrjen.

Za tem je bil poslan na ministrstvo zahtevak za izplačilo št. OP20.05887.i00001 v skupnem znesku 44.680,00 €.

Dne 14.12.2020 so bila sredstva v višini 44.680,00 € nakazana na TRR Občine Veržej, del sredstev v višini 1.184,00 € in 2.240,00 € je bilo prenakazano partnerjem v projektu, tako je Občina Veržej za omenjen projekt prejela s strani ministrstva 41.256,00 €. V letu 2021 je bilo na ministrstvo poslano končno poročilo o izvedeni investiciji.

Pregledali smo tudi knjiženje stroškov na omenjenem kontu in ugotovili da so bili na konto knjiženi le stroški, ki so dejansko bili povezani z investicijo. Na prihodkovni strani projekta oz. investicije so prikazani zneski v skupni višini 44.680,00 €, kot je bilo odobreno s strani ministrstva, knjiženi pa so na treh različnih kontih, 74120100 – Prejeta sredstva iz. Drž.pror iz sredstev proračuna EU strukt.sklad-POINT NATURA 2000– v višini 35.744,00 € - evropski del sredstev, 74000411 – druga prejeta sredstva iz državnih projektov za tekočo porabo-POINT NATURA 2000 v višini 940,80 € in 74000117 – prejeta sredstva iz državnih proračuna za investicije-POINT NATURA 2000 v višini 7.995,20 €, od katerih sta bila zneska v višini 1.184,00 € in 4.571,20 € nakazana partnerjema v projektu – Zavod Marianum in Turistično društvo Verzej.)

- **Naključni pregled kontov in proračunskih postavk zaključnega računa**

Naključno smo pregledali kartico konta 41192100 – razlika mes polnim plačilom cene programov in plačil staršev, preverili smo pravilnost knjiženja poslovnih dohodkov. Za razliko od prejšnjih let je na kontu knjiženo sofinanciranje s strani države, in sicer kot povračila sredstev po protikoronskih zakonih oz. paketih, ki so bili sprejeti skozi leto. Skupna dotacija v letu 2020 je znašala 11.939,40 €. Drugih odstopanj ni bilo in je kartica finančnega knjigovodstva omenjenega konta v skladu z pravili.

- **Kontrola izplačil subvencij za zavarovanje posevkov po razpisu za kmetijstvo za leto 2020**

Pregledali smo tudi izplačila subvencij za zavarovanje posevkov po razpisu za kmetijstvo za leto 2020, in ugotovili da so bila sredstva nakazana v skladu z razpisom. Preverbo smo opravili zaradi člena v razpisu o najvišji dovoljeni prejeti subvenciji posameznika, in ugotovili da je bila izplačana v skladu z pravilnikom in primerno zmanjšana, kljub višjemu zahtevku.

V lanskem letu smo pri pregledu ugotovili neskladje pri sofinanciranju dejavnosti kmetijskih društev. Neskladje je bilo v skladu z zapisnikom iz leta 2020 odpravljeno in so bila društvu, ki je za leto 2019 prejelo premalo sredstev, nakazana sredstva v višini 12,41 €.

Zapisal: Peter Jerič, predsednik NO

Verzej, 1.7.2021

