



Številka: 03202-3/2020
Datum: 2. 11. 2020

POROČILO NADZORNEGA ODBORA O PREGLEDU ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE HOČE-SLIVNICA ZA LETO 2019

Nadzorni odbor Občine Hoče-Slivnica je osnutek poročilo o pregledu zaključnega računa proračuna Občine Hoče-Slivnica za leto 2019 oblikoval na svoji 6. redni seji, dne 2.11.2020. Poročilo je oblikoval na podlagi lastnih ugotovitev, na osnovi pregleda zahtevane dokumentacije in Odloka o zaključnem računu proračuna Občine Hoče-Slivnica za leto 2019.

Nadzorni odbor Občine Hoče-Slivnica v sestavi:

Drago Žura - predsednik
Bojan Mlaj - član
dr. Zoran Pučko - član
Danica Haložan - članica
Boštjan Frangež - član

Predmet nadzora: Zaključni račun proračuna Občine Hoče-Slivnica za leto 2019.

Poročevalec: Drago Žura.

Ime nadzorovanega organa: Občina Hoče-Slivnica, Pohorska cesta 15, 2311 Hoče.

Datum nadzora: nadzor je bil opravljen od 6.7.2020 – 29.10.2020.

UVOD

I. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEM ORGANU

a) Organi in organiziranost ter število zaposlenih

Občina Hoče-Slivnica ima 11.753 prebivalcev. Občina je pravna oseba javnega prava. Organi občine so župan, občinski svet in nadzorni odbor.

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine in šteje 19 članov.

Župan občine predstavlja in zastopa občino, vodi občinsko upravo in je odgovoren za izvrševanje proračuna občine.



Nadzorni odbor občine je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Ima 5 članov, ki jih je imenoval občinski svet. Nadzorni odbor ima v skladu z zakonom naslednje pristojnosti:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Občina Hoče-Slivnica ima neposredne in posredne uporabnike proračuna.

Občina deluje na naslednjih pravnih osnovah:

- Zakon o ustanovitvi občin in določitvi njihovih območij,
- Zakon o lokalni samoupravi,
- Zakon o javnih financah,
- Zakon o izvrševanju proračuna,
- Zakon o financiranju občin,
- Statut Občine Hoče Slivnica in drugi splošni akti občine.

Obveznosti občine na različnih področjih njenega dela določajo številni področni zakoni in podzakonski akti, ki jih mora občina upoštevati pri izvajanju svojih nalog.

Število zaposlenih je 34.

b) **Opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe med opravljanjem nadzora in odgovorne osebe v času, na katerega se nadzor nanaša**

Občina Hoče-Slivnica samostojno ureja in opravlja javne zadeve lokalnega pomena, ki zadevajo prebivalce občine in naloge iz državne pristojnosti, ki so po predhodnem soglasju občinskega sveta nanjo prenesene z zakonom.

Naloge občine so opredeljene v 8. členu Statuta Občine Hoče-Slivnica (UGSO št. 61/2018, 27/2020).

Obveznosti občine na različnih področjih njenega dela določajo številni področni zakoni in podzakonski akti, ki jih mora občine upoštevati pri izvajanju svojih nalog.

Odgovorna oseba med opravljanjem nadzora in odgovorna oseba v času, na katerega se nadzor nanaša je župan dr. Marko Soršak.

c) **Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora**

Brez pripomb; vzorno.

II. PRAVNA PODLAGA

Pregled je opravljen na podlagi 33. člen Statuta Občine Hoče-Slivnica (GSO, št. 61/2018, 27/2020), Poslovnika o delu NO Občine Hoče-Slivnica (MUV, št. 12/2015) in sklepa o izvedbi nadzora z dne 6.7.2020.

III. SKLEP O IZVEDBI NADZORA



Nadzorni odbor Občine Hoče-Slivnica je na svoji 5. redni seji, dne 6.7.2020, obravnaval in potrdil naslednje sklepe:

SKLEP ŠT. 5/3

Člani Nadzornega odbora potrdijo sklep o nadzoru Zaključnega računa proračuna Občine Hoče-Slivnica za leto 2019 v celoti.

Podrobno se pregledajo naslednja področja:

- **izgradnja povezovalnega cevovoda s prečrpalno postajo Lilek**
- **javni razpis za sofinanciranje kulturnih programov nevladnih organizacij v Občini Hoče – Slivnica v letu 2019**
- **razpis za podelitev celoletnih štipendij za vrhunske in perspektivne športnike Občine Hoče – Slivnica za šolsko oz. študijsko leto 2019/2020 ter razpis za podelitev celoletnih štipendij za nadarjen dijake in študente Občine Hoče – Slivnica za šolsko oz. študijsko leto 2019/2020.**

Število prisotnih članov pri glasovanju: 5

ZA: 5 PROTI: 0

SKLEP ŠT. 5/3 JE SPREJET

SKLEP ŠT. 5/4

Nadzorni odbor pooblašča:

- **Danico Haložan za izvedbo nadzora – SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE HOČE-SLIVNICA ZA LETO 2019.**
- **Draga Žuro za izvedbo nadzora – JAVNI RAZPIS ZA SOFINANCIRANJE KULTURNIH PROGRAMOV NEVLADNIH ORGANIZACIJ V OBČINI HOČE – SLIVNICA V LETU 2019.**
- **Bojana Mlaja za izvedbo nadzora - RAZPIS ZA PODELITEV CELOLETNIH ŠTIPENDIJ ZA VRHUNSKO IN PERSPEKTIVNE ŠPORTNIKE OBČINE HOČE – SLIVNICA ZA ŠOLSKO OZ. ŠTUDIJSKO LETO 2019/2020 TER RAZPIS ZA PODELITEV CELOLETNIH ŠTIPENDIJ ZA NADARJEN DIJAKE IN ŠTUDENTE OBČINE HOČE – SLIVNICA ZA ŠOLSKO OZ. ŠTUDIJSKO LETO 2019/2020.**
- **dr. Zorana Pučka in Boštjana Frangeža za izvedbo nadzora – IZGRADNJA POVEZOVALNEGA CEVOVODA S PREČRPALNO POSTAJO LILEK .**

Število prisotnih članov pri glasovanju: 5

ZA: 5 PROTI: 0

SKLEP ŠT. 5/4 JE SPREJET

IV. NAMEN IN CILJI NADZORA



Nadzorni odbor je pregledal Zaključni račun proračuna za leto 2019 z namenom:

- preveriti finančno poslovanje občine kot pravne osebe;
- ugotoviti, ali so gibanja sredstev in stanja sredstev in obveznosti pravilno izkazana;
- ugotoviti, ali so podatki v zaključnem računu skladni s podatki v poslovnih knjigah, ali so poslovne knjige pravilno vodene, ali je računovodstvo vodeno skladno z veljavnimi predpisi;
- poročati o morebitnih ugotovljenih nepravilnostih;
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje.

Nadzorni odbor je v okviru pregleda zaključnega računa pregledal naslednja področja in/ali postavke:

- splošni del Zaključnega računa proračuna 2019,
- izgradnja povezovalnega cevovoda s prečrpalno postajo Lilek
- javni razpis za sofinanciranje kulturnih programov nevladnih organizacij v Občini Hoče – Slivnica v letu 2019
- razpis za podelitev celoletnih štipendij za vrhunske in perspektivne športnike Občine Hoče – Slivnica za šolsko oz. študijsko leto 2019/2020 ter razpis za podelitev celoletnih štipendij za nadarjen dijake in študente Občine Hoče – Slivnica za šolsko oz. študijsko leto 2019/2020.



UGOTOVITVENI DEL

1. PREVERJANJE LETNEGA POROČILA IN ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA ZA LETO 2019

Cilj pregleda je preveritev:

1. ali sta letno poročilo in zaključni račun proračuna sestavljena v skladu z določili Zakona o javnih financah (odslej ZJF), Zakona o računovodstvu (odslej ZR), Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (odslej Navodila) in Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (odslej Pravilnik);
2. ali so predpisane obrazložitve dovolj podrobne, pregledne ter zagotavljajo primerno podlago za presojo o učinkovitih in pravilni porabi proračunskih sredstev;
3. ali so dovolj podrobno obrazložena odstopanja od planiranih podatkov;
4. ali je bil akt o zaključnem računu objavljen v uradnem glasilu občine.

Točka 1

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

Zaključni račun proračuna sestavljajo:

- splošni del zaključnega računa proračuna,
- posebni del zaključnega računa proračuna in
- obrazložitve zaključnega računa proračuna.

Splošni del zaključnega računa sestavljajo naslednji računi:

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

V bilanci prihodkov in odhodkov v splošnem delu so razvidni podatki o posameznih prihodkih po izvoru in odhodki po vrstah rabe. Spremljanje prihodkov in odhodkov je predpisano z enotnim kontnim načrtom. Iz bilance iz splošnega dela proračuna so razvidni skupni podatki o davčnih, nedavčnih, kapitalskih prihodkih, donacije, transferni prihodki. Odhodki pa so spremljani po tekočih odhodkih, tekočih transferih, investicijskih odhodkih in investicijskih transferih.

Posebni del proračuna predstavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov. Pri tem se uporablja predpisano programsko klasifikacijo proračuna.

Pri pregledu splošnega dela zaključnega računa se ugotavlja, da tabela v prilogi gradiva za obravnavo in potrditev na občinskem svetu, zagotavlja podrobno členitev prihodkov in odhodkov sprejetega proračuna za leto 2019, veljavnega proračuna za leto 2019 in realiziranega proračuna za leto 2019 z indeksi. Členitev je prikazana po analitičnih kontih skupin 7 in 4 iz bilance prihodkov

in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb ter kontih razreda 5 iz računa financiranja. Občinska uprava je pri pripravi poročil za gradivo, za obravnavo in sprejem na občinskem svetu, uporabila aplikacijo APPrA, ki zagotavlja standardizirane in pregledne izpise za splošni del proračuna po najmanj štirimestnih kontih.

Pri pregledu posebnega dela proračuna, je pri gradivu za sprejem zaključnega računa za leto 2019, priložena tabela, ki zagotavlja podrobno členitev odhodkov po proračunskih uporabnikih po programski klasifikaciji proračuna in analitičnih kontih sprejetega proračuna za leto 2019, veljavnega proračuna za leto 2019, realiziranega proračuna za leto 2018 in realiziranega proračuna za leto 2019 z indeksi. Tudi pri pripravi gradiva za zaključni račun za posebni del se je uporabila aplikacija APPrA, ki zagotavlja standardizirane in pregledne izpise po najmanj štirimestnih kontih in proračunskih uporabnikih.

Točka 2

Sestavni del zaključnega računa so tudi obrazložitve, ki obsegajo:

- obrazložitev splošnega dela,
- obrazložitev posebnega dela,
- obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov (odslej NRP),
- obrazložitev iz bilance stanja in
- upravljanje likvidnosti (denarnih sredstev) sistema enotnega zakladnega računa.

Pri pregledu gradiva obrazložitve zaključnega računa za leto 2019, se ugotavlja sledeče:

- gradivo obrazložitve splošnega dela proračuna vsebuje predpisane elemente, kot to določa 7. člen Navodil, dovolj podrobno so opisani in obrazloženi predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter predvideni in realizirani odhodki in drugi izdatki iz bilance prihodkov in odhodkov (račun A), računa finančnih terjatev in naložb (račun B) ter računa financiranja (račun C);
- gradivo obrazložitve posebnega dela proračuna vsebuje vse predpisane elemente, kot to določa 2. člen Navodil, podrobno so opisani vsi podatki računa A po posameznih neposrednih proračunskih uporabnikih, računa B in računa C;
- obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov je podana po posameznih projektih;
- obrazložitev podatkov iz bilance stanja je prav tako dovolj podrobna in pregledna;
- obrazložitev podatkov enotnega zakladnega računa občine je dovolj podrobna in pregledna.

Točka 3

Pri pregledu podatkov iz gradiva za obravnavo in sprejem zaključnega računa proračuna občine Hoče – Slivnica za leto 2019, se ugotavlja naslednja odstopanja od planiranih podatkov:

	Veljavni plan proračuna 2019	Realizacija proračuna 2019	IND RE/VP
1. TEKOČI PRIHODKI ZA LETO 2019	8.790.545,76	8.847.281,18	100,7
2. KAPITALSKI PRIHODKI ZA LETO 2019	1.268.528,00	1.309.748,65	103,3
3. TRANSFERNI PRIHODKI ZA LETO 2019	399.892,57	414.461,97	103,6

4. DONACIJE ZA LETO 2019	3.000,00	500,00	16,7
Skupaj prihodki za leto 2019	10.461.966,33	10.571.991,80	101,1
1. TEKOČI ODHODKI ZA LETO 2019	3.481.888,98	2.805.659,75	80,6
2. TEKOČI TRANSFERI ZA LETO 2019	3.864.560,83	3.723.165,88	96,3
3. INVESTICIJSKI ODHODKI ZA LETO 2019	2.776.476,87	2.404.764,24	86,6
4. INVESTICIJSKI TRANSFERI ZA LETO 2019	84.548,00	67.975,51	80,4
Skupaj odhodki proračuna za leto 2019	10.207.474,68	9.001.565,38	88,2
Odplačila kreditov 2019	408.236,42	407.861,22	99,9

Pri primerjavi zbirnih realiziranih podatkov o prihodkih z veljavnim planom proračuna za leto 2019, ni zaznati večjih negativnih kot pozitivnih odstopanj. Pri realiziranih tekočih odhodkih in realiziranih investicijskih transferjih je zaznati 20 % negativno odstopanje, kar pa je pozitivno vplivalo na višino ostanka sredstev na računu 31. 12. 2019, ki znaša 1.162.565,20 EUR.

Pri pregledu obrazložitev odstopanj, se ugotavlja, da so dovolj podrobno in argumentirano podana pri vseh analitičnih podatkih. Iz analitičnih podatkov in obrazložitev je razvidno, da je občina ravnala gospodarno pri nakupih in prodaji zemljišč.

Namenski prihodki so bili namensko porabljeni v skladu s sprejetim Oblokom o proračunu Občine Hoče – Slivnica za leto 2019.

Rezervna sredstva v letu 2019 ni bilo potrebno dodatno oblikovati, ker sredstva rezervnega sklada iz preteklih let niso bila porabljena.

Občina se v letu 2019 ni dodatno zadolžila.

Prerazporejanje sredstev med posameznimi postavkami proračuna je skladno s pooblastili, ki so določena z Odlokom o proračunu Občine Hoče – Slivnica za leto 2019 in so podrobno opisana v obrazložitvah.

Točka 4

Odlok o Zaključnem računu proračuna Občine Hoče – Slivnica za leto 2019 je bil objavljen v Medobčinskem uradnem vestniku.

Povzetek ugotovitev:

- gradivo za obravnavo in sprejem Zaključnega računa proračuna Občine Hoče – Slivnica za leto 2019 je bilo pravočasno pripravljeno in posredovano občinskemu svetu;
- gradivo je dovolj podrobno in strokovno pripravljeno, omogoča celovit pregled nad poslovanjem občine in presojo o učinkovitosti ter pravilni porabi proračunskih sredstev;
- tabelarni del gradiva je pripravljen v aplikaciji APPrA, ki omogoča pregledne, standardizirane izpise za proračun;
- pri pregledu obrazložitev se ugotavlja, da so dovolj podrobno obrazloženi vsi sestavni deli



- zaključnega računa, vsa odstopanja od planiranih podatkov so obrazložena;
- akt o zaključnem računu je bil javno objavljen v Medobčinskem uradnem vestniku, po potrditvi na občinskem svetu.

Odzivno poročilo: Strokovna služba Občine Hoče - Slivnica se je seznanila z osnutkom poročila.
Odzivno poročilo ni potrebno.

Poročilo pripravila:
Danica Haložan, članica NO

2. OSNUTEK POROČILA O IZVEDENEM PREGLEDU IZGRADNJE POVEZOVALNI CEVOVOD S PREČRPALNO POSTAJO

Na osnovi zapisnika 5. redne seje nadzornega odbora z dne 6. 7. 2020 in sklepa št. 5/4, je bil opravljen pregled izgradnje povezovalni cevovod Lilek:

- Končna situacija št 120421-0084/219.
- Izvedba povezovalnega cevovoda PP Lilek.
- Zaključno poročilo o izvedbi projekta v skladu s pogodbo št. C2130-19G300253

Pri pregledu so bile upoštevane zgoraj navedene alineje iz razpoložljive dokumentacije za izvedbo povezovalnega cevovoda PP Lilek. Ugotovitve na osnovi pregleda so podane v nadaljevanju.

- Končna situacija:

Kraj izvajanja del VH MIKUŽ - PP Lilek

Številka partije 053/1547/2019

Rekapitulacija stroškov za povezovalni cevovod s PP Lilek.

1. POVEZOVALNI VODOVODNI CEVOVOD	244.577,33
2. PP LILEK	48.917,33
3. NIZKONAPETOSTNI PRIKLJUČEK PP LILEK	10.269,22
4. ELEKTRO DELA PP LILEK	4.646,75
5. TELEMETRIJA PP LILEK	24.033,85
6 MONTAŽNA DELA VH LILEK	20.838,10
7. EL. INŠTALACIJE VH LILEK	6.334,74

8. TELEMETRIJA VH LILEK	9.841,53
9. MONTAŽNA DELA VH MIKUŽ	14.784,34
10. EL. INŠTALACIJE VH MIKUŽ	7.533,93
11. TELEMETRIJA VH MIKUŽ	22.943,90
<u>SKUPAJ</u>	<u>414.720,77</u>
POPUST 4%	16.588,83
<u>SKUPAJ BREZ DDV :</u>	<u>398.131,93</u>

Pri pregledu je bilo ugotovljeno, da so dela izkazana v tej situaciji v navedenih količinah, da so vrste in količine del na podlagi podatkov iz Knjige obračunskih izmer, da cene ustrezajo cenam iz predračuna kakor tudi, da izvršena dela ustrezajo pogojem pogodbe.

Izvedba povezovalnega cevovoda:

Na trasi povezovalnega cevovoda Mikuž - Lilek v dolžini 1607m je delo potekalo nemoteno kljub podpisu aneksa za podaljšanje roka dokončanja, zaradi nepredvidenih del, tekom gradnje je prihajalo do določenih sprememb, kjer so bile tudi ustrezno evidentirane in potrjene s strani vseh udeležencev projekta, kar je razvidno iz priložene dokumentacije.

Zaključno poročilo o izvedbi projekta po pogodbi št. C2130-19G300253

Iz končnega poročila je razvidno, da ni prihajalo do bistvenih finančnih odstopanj, kar je tudi ustrezno evidentirano v pridobljenih dokumentih.

Odzivno poročilo: Strokovna služba Občine Hoče - Slivnica se je seznanila z osnutkom poročila.
Odzivno poročilo ni potrebno.

Poročilo pripravila:
člana nadzornega odbora Občina Hoče-Slivnica

Boštjan Frangež

dr. Zoran Pučko, univ. dipl. gosp. inž.

3. PREGLED JAVNEGA RAZPISA ZA SOFINANCIRANJE KULTURNIH PROGRAMOV NEVLADNIH ORGANIZACIJ V OBČINI HOČE – SLIVNICA V LETU 2019

A) Podlage, proces in časovnica

Naročnik javnega razpisa je bila Občina Hoče-Slivnica, Pohorska cesta 15, 2311 Hoče.

Predmet javnega razpisa je bilo sofinanciranje programov s področja kulture v letu 2019, in sicer:

- literatura in sodobna teoretična misel,
- likovna umetnost,
- arhitektura in oblikovanje,
- glasba in ples,
- gledališče,
- arhivska in muzejska dejavnost,
- alternativna kultura,
- ljubiteljska dejavnost.

Na razpis so se lahko prijavile nevladne organizacije:

- društva in njihove zveze, ki delujejo na področju kulture;
- zavodi registrirani za opravljanje dejavnosti v kulturi;
- ustanove, ki so ustanovljene za opravljanje dejavnosti v kulturi in so splošno koristne in neprofitne.

Občina Hoče-Slivnica je programe nevladnih organizacij s področja kulture podpirala v skladu z naslednjimi cilji:

- zagotavljanje osnovnih pogojev za redno, sistematično in kontinuirano delovanje nevladnih organizacij s področja kulture;
- sofinanciranje redne dejavnosti nevladnih organizacij s področja kulture;
- razvoj Občine Hoče-Slivnica na področju kulture.

Prijavitelji so morali izpolnjevati naslednje pogoje:

- so registrirani skladno z navedbo o upravičenih osebah točke 3 tega razpisa;
- imajo sedež v Občini Hoče-Slivnica;
- prijavljeni program ustreza predmetu tega javnega razpisa;
- dejavnost opravljajo na neprofitni osnovi;
- program se izvaja na območju Občine Hoče-Slivnica in je namenjen pretežno prebivalcem Občine Hoče-Slivnica;
- imajo zagotovljene kadrovske in prostorske pogoje za realizacijo programa;
- so prijavili samo programe, ki bodo izvedeni v letu 2019;
- delujejo na razpisnem področju najmanj eno leto;
- programi niso predmet drugih razpisnih področij v Občini Hoče-Slivnica oziroma niso prejeli sredstev iz proračuna v ta namen;
- program je finančno uravnotežen (prihodki = odhodki).

Predložene vloge je ocenila 3-članska strokovna komisija, ki jo je imenoval župan Občine Hoče-Slivnica (Majda Strašek Januš, predsednica, Zorjan Coif, član in Andreja Kavaš, članica), na podlagi naslednjih meril:

Merilo	Točke
za vsakega aktivnega člana	1
za vsako sekcijo	25
pridobljen status organizacije, ki deluje v javnem interesu na podro-	100



čju kulture	
programi za hendikepirane	25
izobraževalni program za starejše	25
izven šolsko udejstvovanje mladih	25
čezmejno sodelovanje	25

IZVEDENI PROGRAM (za preteklo sezono)

udeležba na občinski prireditvi	20
udeležba na regijski prireditvi	80
udeležba na med regijski prireditvi	100
udeležba na državni prireditvi	150
udeležba na mednarodnem festivalu, reviji, razstavi	200
izvajanje izobraževalne dejavnost v lastni organizaciji (za člane in nečlane)	
za obseg nad 40 ur	do 120
za obseg nad 12 udeležencev	do 40
udeležba na izobraževanjih drugih izvajalcev	20
samostojna izvedba projekta	200
premiera, nov program	100
samostojen nastop/predstavitvev/razstava v lastni organizaciji	100
samostojen nastop/predstavitvev/razstava v organizaciji drugih	30
kratek nastop/predstavitvev/razstava v organizaciji drugih	10
organizacija dogodkov na državni ravni	100
organizacija dogodkov na mednarodni ravni	200

NAKUP OSNOVNIH SREDSTEV IN OPREME ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI (oprema, kostumi, instrumenti, ...)

<i>Priznajo se le tista osnovna sredstva in oprema, ki so nujno potrebni za izvajanje prijavljene dejavnosti (kostumi, glasbeni inštrumenti, oprema za fotografiranje, notna stojala...). O upravičenosti nakupa odloča strokovna komisija.</i>	
upravičen nakup v vrednosti od 300 do 1000 EUR	100
upravičen nakup v vrednosti od 1001 do 2000 EUR	200
upravičen nakup v vrednosti nad 2001 EUR	300

VIŠINA SREDSTEV

Predvidena vrednost vseh razpoložljivih sredstev, namenjenih za predmet razpisa je bila 24.000 EUR.

Občina Hoče-Slivnica je v programih nevladnih organizacij, ki so upravičene do občinskih prostorov prepoznala javni interes in pomen za razvoj občine in jim je za kritje stroškov, ki so povezani z uporabo prostorov, zagotovila sofinanciranje v okviru javnega razpisa. Za ta namen je bilo predvidenih 2.000 EUR od celotnih razpoložljivih sredstev.

Upravičeni stroški so bili stroški, ki so izpolnjevali navedene pogoje:



- so neposredno povezani s prijavljenim programom in so nujno potrebni za uspešno pripravo in izvedbo programa;
- prijavitelj jih je napovedal v prijavi programa;
- so lahko tudi nepredvideni nujni stroški, povezani izključno z izvajanjem prijavljenega programa do največ 5 % vrednosti načrtovanih upravičenih stroškov programa;
- so skladni z načeli dobrega finančnega poslovanja, zlasti glede cenovne primernosti in stroškovne učinkovitosti;
- so/bodo dejansko nastali;
- so/bodo prepoznavni in preverljivi na osnovi izvirnih dokazil.

Med upravičene stroške se uvrščajo:

- strošek zaposlenih;
- strošek dela študentov in delavcev preko pogodb civilnega prava – avtorska, podjemna pogodba;
- potni stroški;
- zunanji stroški;
- posredni stroški (pisarniški material, telefon, pošta, drobni inventar, fotokopiranje, računovodstvo ipd.) so določeni kot pavšal v višini do 15% višine sofinanciranja. Upravičenci za izplačilo ne prilagajajo dokazil (računov).

Neupravičeni stroški so bili:

- stroški nakupa in gradnje nepremičnin;
- povračljiv davek na dodano vrednost;
- amortizacija nepremičnih in opreme;
- stroški obresti;
- stroški zavarovanj;
- drugi stroški, ki niso predvideni v pogodbi o sofinanciranju.

Dodeljena proračunska sredstva so morala biti porabljena v proračunskem letu 2019 oz. v plačilnih rokih, kot jih je določal Zakon o izvrševanju proračuna RS.

Razpis je bil objavljen na spletni strani Občine Hoče-Slivnica na naslovu: www.hoce-slivnica.si, dne 04.04.2019. Rok za oddajo vlog je bil 15.04.2019.

Odpiranje vlog ni bilo javno. Odpiranje vlog in ugotavljanje izpolnjevanja pogojev za sodelovanje na razpisu je izvedla administrativna komisija, ki jo je imenoval župan Občine Hoče-Slivnica.

Komisija je o odpiranju vlog sestavila zapisnik.

Strokovna komisija je po pregledu prispelih prijav za sofinanciranje programov s področja kulture ugotovila, da je svoje programe pravočasno prijavilo 7 društev, ki delujejo na področju kulture, in sicer:

- Katoliško društvo dr. Antona Murka,
- Kulturno umetniško društvo Hoče,
- Kulturno umetniško društvo Milke Zorec,
- Združenje rezbarjev modelarjev lesa Slovenije,
- Društvo upokojencev Slivnica – pevski zbor,
- Društvo upokojencev Orehova Hotinja vas – pevski zbor,
- Društvo upokojencev Hoče – dramska skupina Samotarji, ljudski godci.



Strokovna komisija je na podlagi ocene kakovosti prijavljenih programov dodelila posameznim programom, v skladu z merili, naslednje število točk in posledično višino sredstev za sofinanciranje programa.

Z.Š.	KULTURNA DRUŠTVA	točke pro-gram 2019	zneski program 2019
1.	KUD Milke Zorec Hotinja vas	2.621	6.494,93 €
2.	KUD Hoče - Pevski zbor	1.139	2.822,48 €
3.	KUD Hoče - Tamburaška sekcija	90	223,02 €
4.	KUD Hoče - Pohorski rogisti	320	792,97 €
5.	Katoliško društvo dr. Antona Murka Hoče	1.044	2.587,07 €
6.	Združenje rezbarjev modelarjev lesa Slovenije	1.129	2.797,70 €
7.	Društvo upokojencev Slivnica - pevski zbor	1.195	2.961,25 €
8.	Društvo upokojencev Hoče - dramska skupina, ljudski godci	1.015	2.515,21 €
9.	Društvo upokojencev Orehova Hotinja vas - pevski zbor	325	805,36
	SKUPAJ:	8.878	22.000,00 €
	vrednost točke	2,478036	

Občinska uprava je 28.5.2019 izdala odločbo o sofinanciranju programov. Zoper odločbo je lahko vlagatelj v roku 15 dni po prejemu odločbe vložil pritožbo, o kateri odloča župan Občine Hoče-Slivnica. Pritožb ni bilo.

Občina Hoče-Slivnica je izbranim vlagateljem poslal pogodbo in jih pozvala k podpisu. Vsi izvajalci so vrnilo podpisane pogodbe.

B) Ocena člana Nadzornega odbora Občine Hoče - Slivnica

Razpis za sofinanciranje kulturnih programov nevladnih organizacij v Občini Hoče – Slivnica za leto 2019 je bil izveden v skladu s predpisi.

Odzivno poročilo: Strokovna služba Občine Hoče - Slivnica se je seznanila z osnutkom poročila. Odzivno poročilo ni potrebno.

Poročilo pripravil:
Drago Žura, predsednik NO

4. Poročilo o opravljenem rednem nadzoru s področja štipendiranja v občini Hoče - Slivnica

I. UVOD



Nadzorni odbor Občine Hoče-Slivnica (v nadaljevanju NO) je na svoji 5. redni seji dne 6. 7. 2020 sprejel sklep o Letnem nadzornem programu za leto 2019. Podrobno se pregleda tudi področje občinskih štipendij. NO je na isti seji sprejel sklep, da se za izvedbo nadzora s področja občinskih štipendij pooblasti podpredsednika NO Bojana Mlaja (v nadaljevanju nadzornik).

II. PREDPISI S PODROČJA ŠTIPENDIRANJA

S področja občinskih štipendij sta v Občini Hoče-Slivnica (v nadaljevanju občina) veljavna dva pravilnika:

1. Pravilnik o štipendiranju vrhunskih in perspektivnih športnikov v občini Hoče-Slivnica (MUV, št. 29/2017), <https://www.hoce-slivnica.si/act/16255>
2. Pravilnik o štipendiranju v Občini Hoče-Slivnica <https://www.hoce-slivnica.si/act/15668> (MUV, št. 2/2003, razveljavljen) <https://www.hoce-slivnica.si/act/16230> (MUV, št. 13/2016)

Od meseca maja 2020 pa je na pobudo svetnikov za ureditev višine štipendij prišlo do spremembe obeh pravilnikov, tako da sta sedaj veljavna naslednja pravilnika, a ker se predmetni nadzor nanaša na leto 2019, ju v tem kontekstu (še) ne moremo upoštevati:

1. Pravilnik o štipendiranju nadarjenih dijakov in študentov v Občini Hoče-Slivnica

<http://www.lexocals.info/UradnoGlasiloObcin/VsebinaDokumenta.aspx?SectionID=4e624bf7-2254-48ab-b3d0-01530b397308>

2. Pravilnik o štipendiranju vrhunskih in perspektivnih športnikov v Občini Hoče-Slivnica

<http://www.lex-locals.info/UradnoGlasiloObcin/VsebinaDokumenta.aspx?SectionID=31aa325b-f7c7-43e1-b764-0a1a46bf3037>

Novi pravilniki so javno objavljeni na spletni strani Uradnega glasila slovenskih občin <http://www.lex-localis.info/TabView/VsebinaTabs.aspx?SectionID=bcb43994-d1e8-4d91-beb7-7e6e4e8a22d7> ter na spletni strani občine. Prej veljavni pravilniki pa so bili objavljeni še na spletni strani Medobčinskega uradnega vestnika (MUV) ter na spletni strani občine.

Pri sprejemanju oziroma novelaciji pravilnikov ni bilo posebnih dilem. Predvsem pri zadnji novelaciji ni bilo pripomb na spremembe. Dileme so se pojavljale pri prvem sprejemanju pravilnika za podeljevanje športnih štipendij predvsem z vidika upravičencev (kdo vse je lahko upravičen do športne štipendije).

Pred spremembo pravilnikov v letu 2020 je občina izvedla anketo med nekaterimi drugimi občinami z namenom pridobiti dodatne informacije in vpogled v izvedene postopke. Iz gradiva nadzornik ugotavlja, da je občina v okviru izvedene ankete nasloвила 24 drugih občin, od katerih je 10 občin oddalo podrobne odgovore na zastavljena vprašanja. Iz gradiva je razvidno, da je občina v okviru ankete povpraševala tudi, ali se v drugih občinah podeljujejo tudi žepnine. Iz prejetih odgovorov je razvidno, da tega druge občine ne počnejo.



III. IZVEDBA NADZORA

Predmet nadzora je bil pregled pravilnosti postopka dveh vrst štipendiranja v občini, in sicer štipendiranje nadarjenih dijakov in študentov ter štipendiranje vrhunskih in perspektivnih športnikov v občini za leto 2019. V ta namen je nadzornik pripravil sklop vprašanj, ki so se nanašala na celotni postopek štipendiranja. Vprašanja so bila dne 15. 9. 2020 po elektronski pošti posredovana Občinski upravi občine, svetovalki za družbene dejavnosti K. A. K. (v nadaljevanju svetovalka). Odgovore na zastavljena vprašanja je nadzornik od svetovalke prejel dne 17. 9. 2020.

V nadaljevanju je bil dne 24. 9. 2020 izveden tudi sestanek v prostorih občine, kjer se je nadzornik seznanil z izvirniki listin, ki so arhivirane v spisih, kjer svetovalka hrani gradivo, ki se nanaša na štipendiranje v letu 2019. Na sestanku je nadzornik od svetovalke prejel še nekatera druga natančnejša pojasnila na podane odgovore iz vprašalnika.

Ker se štipendije podeljujejo za šolsko leto, se to poročilo nanaša tudi na koledarsko leto 2018 (v delu šolskega leta 2018-2019) in sorodno na koledarsko leto 2020 (v delu šolskega leta 2019-2020).

IV. UGOTOVITVE IZ NADZORNEGA POSTOPKA

[1] Na vprašanje nadzornika, ali se v prihodnosti načrtuje širitev štipendiranja na druga področja, je bil s strani svetovalke podan odgovor, da se v prihodnosti ne predvideva dodatno štipendiranje kot tudi ne uvajanje žepnin.

[2] Na vprašanje nadzornika, kakšen je bil obseg sredstev za podelitev posamezne vrste štipendije in kako so se zagotovljena sredstva skozi leta spreminjala, je svetovalka priložila dve finančni analizi za obe vrsti štipendij. Finančni analizi zajemata število prejemnikov in mesečno višino štipendije (ločeno za dijake in študente) za šolska leta od vključno 2017-2018 do vključno 2020-2021.

[3] Svetovalka je pojasnila, da so sredstva za štipendije zagotovljena z njihovo potrditvijo v občinskem proračunu. Med samim postopkom sprejemanja in potrjevanja obsega sredstev ni bilo odstopanj niti med svetniki, niti med člani matičnih odborov. O višini sredstev so bili vsi enotni.

[4] Vprašanje nadzornika se je nanašalo na podrobnosti o številu prispelih vlog ter nadalje, koliko izmed teh vlog je bilo popolnih/nepopolnih/pravočasnih ali zamujenih. Kot je bilo že pojasnjeno, se predmetni nadzor navezuje na koledarsko leto 2019, v katerem se je zaključilo šolsko leto 2018-2019 in pričelo šolsko leto 2019-2020. Svetovalka je podala naslednje podatke:

- Šolsko leto 2018-2019 je prispelo 36 vlog od tega je bilo 16 vlog za dijake in 20 vlog za študente. V šolskem letu 2018/2019 se je podelilo 16 štipendij in sicer 8 dijakom in 8 študentom saj sta pri obeh zadnji na seznamu za pridobitev in prvi ki se mu ne ugotovi imela enako število točk tako je na predlog komisije župan izdal sklep da se podeli obema. Pri dijakih se ni ugodilo 5 vlogam saj so dosegali pre malo točk ter 3 vloge so se zavrnilo (1 vloga nepopolna, 1 sporočil da prejema še drugo štipendijo, 1 se je prijavil na obe občinski štipendije tako da se ga je iz ene



izločilo). Pri študentih se ni ugodilo 10 vlogam, zavrnila sta se 2 vlogi (obe vlogi brez potrdil o dosežkih).

- Šolsko leto 2019/2020 je prispelo 27 vlog od tega je bilo 12 vlog za dijake in 15 vlog za študente. V šolskem letu 2019/2020 se je podelilo 18 štipendij in sicer 9 dijakom in 9 študentom. Vsi predlagani dijaki in študentje so izkazali izjemne dosežke zato je komisija predlagala županu da podeli večje število štipendij od preteklih let. Tako je župan na predlog komisije izdal sklep da se podeli 9 štipendij za dijake in 9 štipendij za študente. Pri dijakih se ni ugodilo 2 vlogam saj so dosegali premalo točk ter 1 vloga se je zavrnila (prijava tudi na športno štipendijo). Pri študentih se ni ugodilo 5 vlogam, pri 1 vlogi pa se je postopek zaustavil saj je študent sporočil da se je izpisal iz rednega študija.

[5] Na vprašanje nadzornika, ali je bila možna dopolnitev vloge ob nepopolni prijavi, je svetovalka pojasnila, da je bilo vlogo mogoče dopolniti, v kolikor niso bili podatki popolni ali je bilo karkoli nerazumljivo v zvezi s potrdili oziroma dosežki. Vloga se je dopolnila lahko samo v primeru poziva. Da bi vlagatelji sami še dopolnjevali potrdila o dosežkih pa ni bilo mogoče, razen potrdila o vpisu, saj določene šole dajo potrdilo šele ob začetku šolskega leta. Za šolsko leto 2018-2019 je bilo poslanih 13 zahtevkov za dopolnitev, dopolnili so vsi, za šolsko leto 2019-2020 pa je bilo poslanih 9 zahtevkov za dopolnitev, prav tako so dopolnili vsi.

[6] Na vprašanje nadzornika, kakšna je višina štipendije in kje so objavljeni kriteriji za obravnavo vlog je svetovalka pojasnila, da za podelitev štipendij obstajata dva točkovnika, po katerih se točkujejo dosežki. Točkovnik je priloga razpisne dokumentacije. Višina štipendije je opredeljena v pravilniku, upošteva se le indeks rasti cen. Višina je razdeljena na dijake ter študente, za te pa je višina odvisna tudi od stopnje šolanja.

Višina štipendije po starem pravilniku znaša:

- 139,70 EUR mesečno za dijake srednješolskega izobraževanja v Republiki Sloveniji,
- 195,59 EUR mesečno za študente prve bolonjske stopnje oz. enovitega študijskega programa, ki študirajo v Republiki Sloveniji in
- 258,53 EUR mesečno za nadarjene študente prve bolonjske stopnje oz. enovitega študijskega programa, ki študirajo v tujini in študente druge bolonjske stopnje, ki študirajo v Sloveniji,
- 288,55 EUR mesečno za nadarjene študente druge bolonjske stopnje, ki študirajo v tujini.

Višina štipendije po novem pravilniku znaša:

- 120,00 EUR mesečno za dijake srednješolskega izobraževanja v Republiki Sloveniji,
- 140,00 EUR mesečno za dijake srednješolskega izobraževanja, ki se šolajo v tujini,
- 140,00 EUR mesečno za študente prve bolonjske stopnje oz. enovitega študijskega programa, ki študirajo v Republiki Sloveniji
- 160,00 EUR mesečno za študente prve bolonjske stopnje oz. enovitega študijskega programa, ki študirajo v tujini,
- 160,00 EUR mesečno študente druge bolonjske stopnje, ki študirajo v Sloveniji,



- 180,00 EUR mesečno za nadarjene študente druge bolonjske stopnje, ki študirajo v tujini.

[7] Na vprašanje nadzornika, od česa je odvisna višina štipendije in število upravičencev, je svetovalka pojasnila, da je višina štipendije določena s pravilnikom, število upravičencev pa je glede na višino razpoložljivih sredstev, razen pri športnih štipendijah, kjer je že v pravilniku določeno, koliko se podeli štipendij. V novem pravilniku pa se je opredelilo tudi število podeljenih štipendij za nadarjene dijake in študente.

[8] Na vprašanje nadzornika, kakšno je obdobje izplačevanja štipendije in kdaj je izplačana prva štipendija, je svetovalka odgovorila, da se štipendija izplačuje celo šolsko leto 15. v mesecu za pretekli mesec. Praviloma je prva štipendija za dijake nakazana v mesecu novembru, za študente pa v decembru s poračunom za nazaj. Je pa odvisno od poteka postopka, kdaj se zaključi ter seveda morebitnih pritožb, saj se s tem podaljša postopek.

[9] Na vprašanje nadzornika, ali je skozi celoten postopek predvideno delovanje komisije, je svetovalka pojasnila pritrudilno. Pravilnik opredeljuje pravno podlago za naloge komisije, ki so:

- priprava vsebine javnega razpisa in objava,
- obravnava vlog, priprava poročila ter predloga kandidatov za pridobitev štipendije,
- podaja mnenja na pritožbe kandidatov, ki so vložili pritožbe v postopku javnega razpisa,
- priprava predloga o prenehanju pravice do štipendije posameznemu kandidatu,
- priprava predlogov sprememb pravilnika oz. predlogov za izdajo novega pravilnika,
- določitev kriterijev za vrednotenje učnega uspeha in predloženih dokazil,
- opravlja druge naloge, določene s pravilnikom.

[10] Na vprašanje nadzornika, katera je ključna naloga komisije, je svetovalka pojasnila, da iz zgornjih nalog predvsem druga alineja, in sicer obravnava vlog, priprava poročila ter predloga kandidatov za pridobitev štipendije. Svetovalka je pojasnila še, da je poskrbljeno, da ne pride do nasprotja interesov pri delovanju komisije.

[11] Na vprašanje nadzornika, ali je možna pritožba na odločitev komisije, je svetovalka pojasnila, da pritožba ni možna. Komisija izda samo predlog za podelitev štipendij, na podlagi katerega izda župan sklep. Na podlagi sklepa občinska uprava izda odločbo na prvi stopnji. Zoper odločbo je možna pritožba v roku, kot je navedeno v odločbi na župana, se pravi na drugi stopnji odloča župan. Na odločbo župana ni možna pritožba, je pa možno sprožiti upravni spor na pristojnem sodišču.

[12] Na vprašanje nadzornika, kakšna je vloga občinske uprave v celotnem postopku, je svetovalka pojasnila, da občinska uprava opravlja administrativna dela v zvezi s podeljevanjem štipendij. To pomeni, da objavi razpis in pripravi čistopis, da prejema vloge in jih pripravi za komisijo, da izda odločbo na podlagi predloga komisije in izdane sklepa župana. En član komisije je tudi iz občinske uprave.

[13] Na vprašanje nadzornika, ali je v postopku zagotovljeno, da ne pride do nasprotja interesov s strani občinske uprave, je svetovalka prav tako pojasnila, da je za to posebej poskrbljeno.



[14] Na vprašanje nadzornika, ali je v letu 2019 bila prejeta kakšna pritožba, je svetovalka pojasnila, da je bila na eno izdano odločbo prejeta pritožba za športno štipendijo. Pritožba je bila, ker se štipendija ni podelila vlagatelju, ker ni predložil potrdila da ima status športnika, ker je potekel, kar pa je pogoj za podelitev štipendije. S pritožbo je vlagatelj poskušal prepričati, da bi štipendijo kljub vsemu dobil, ter pri tem navajal olajševalne okoliščine. Izdala se je negativna odločba na drugi stopnji. Upravni spor ni bil sprožen.

[15] Na vprašanje nadzornika, da naj se zapiše postopek po korakih od začetka do konca, je svetovalka zapisala, kot sledi:

- objava razpisa na spletni strani ter Utrinkih (mesec junij) – objavi se razpis, obrazec vloge ter točkovnik
- sprejemanje vlog za dijake do konec avgusta za študente do konec septembra
- občinska uprava pripravi vloge ter po potrebi zaprosi za dopolnitve (nečitljivo potrdilo, manjkajoča vloga,...) – administrativna priprava vlog za obravnavo
- obravnava vlog – komisija, posebej za dijake ter študente
- komisija pripravi predlog prejemnikov štipendij v kolikor je še kaj nejasnosti poda predlog za dopolnitve
- župan na podlagi predloga komisije izda sklep o podelitvi štipendij
- občinska uprava izda odločbe na prvi stopnji
- pritožbeni rok ter sprejem pritožb
- pregled pritožbe na prvi stopnji v skladu z ZUP-om
- predaja pritožbe organu druge stopnje v odločanje z izdajo odločbe
- podpis pogodb s prejemniki štipendij
- nakazilo sredstev na podlagi pogodbe s pripravljenim zahtevkom

V. UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA NADZORNIKA

Na podlagi vse prejete dokumentacije in gradiva ter na podlagi razgovora s sestanka in dodatno posredovanih pojasnil svetovalke, nadzornik v predmetnem nadzoru **ne ugotavlja kršitev s področja štipendiranja v občini.**

Glede na izvedbo postopka in delovanja posameznih deležnikov v postopku oziroma glede na njihovo vlogo v postopku, pa nadzornik občinski upravi daje **naslednja priporočila:**

[1] Glede na zapisane naloge komisije iz pravilnika nadzornik priporoča, da se postopek štipendiranja v celoti izpelje tako, da enaka komisija izpelje vse faze postopka od začetka do konca. Nadzornik meni, da je prva faza postopka opredeljena z nalogami iz prve alineje, in sicer priprava vsebine javnega razpisa in objava. Nadzornik priporoča, da se s posebnim sklepom župana pravočasno imenuje komisija tako, da bo lahko s svojim delom dejansko pričela s prvo fazo postopka.

[2] Nadzornik priporoča, da se alineje nalog komisije v pravilniku zapišejo po kronoloških nalogah, kot si dejansko sledijo. To pomeni, da pripravi vsebine javnega razpisa in objava sledi določitev kriterijev za vrednotenje učnega uspeha in predloženih dokazil. Kot zadnjo fazo postopka nadzornik meni, da je najprimernejša priprava predlogov sprememb pravilnika oz. predlogov za izdajo novega pravilnika. Vse ostale alineje ostanejo v danem vrstnem redu.



[3] Pri razgovoru nadzornika s svetovalko je bilo zaznati, da določena procesna dejanja predhodno izvede občinska uprava oz. svetovalka (npr. odpiranje in obravnava vlog, točkovanje vlog vnaprej idr.), pri tem pa nadzornik meni, da bi vse faze postopka, ki so v pravilniku opredeljene kot naloge komisije, dejansko morala izvesti komisija sama, lahko ob pomoči občinske uprave oz. svetovalke v vlogi administrativnega sodelavca.

Poročilo pripravil: Bojan Mlaj, nadzornik NO.
Hotinja vas, oktober 2020.

Odzivno poročilo: Strokovna služba Občine Hoče – Slivnica se je seznanila z osnutkom poročila. Odzivno poročilo ni potrebno, vendar bodo priporočila pri izvajanju smiselno uporabljena.

**Predsednik Nadzornega odbora
DRAGO ŽURA**