

Nadzorni odbor Občine Kidričevo

Kopališka ulica 14

2325 Kidričevo

Št. poročila: 011-8/2019

Datum, 30.05.2021

Na podlagi 35., 36. in 37. člena Statuta Občine Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 62/16 in 16/18; v nadaljevanju statut) in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kidričevo (uradno glasilo slovenskih občin št. 15/18; v nadaljevanju poslovnik) je Nadzorni odbor občine Kidričevo na 21. redni seji dne 30.06.2021 s pričetkom ob 16.00 uri, sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

I. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

1.1. Nadzorni odbor v sestavi:

- mag. Mateja Školnik, predsednica
- Marijana Vesenjak, članica
- Danica Bezjak, članica
- Ksenija Žitnik, članica
- Mitja Bek, član

1.2 Datum nadzora: 20.11.2020

1.3. Nadzor je opravila komisija v sestavi: Mateja Školnik, Marijana Vesenjak, Mitja Bek, Ksenija Žitnik, Danica Bezjak

1.4. Podlaga za izvedbo nadzora:

- Sklep nadzornega odbora z dne 13.11.2020
- Statut Občine Kidričevo
- Poslovnik nadzornega odbora Občine Kidričevo

1.5 Ime nadzorovanega organa:

Občina Kidričevo

Kopališka ulica 14

2325 Kidričevo

1.6 Predmet nadzora

Nadzor investicij in tekočega vzdrževanja cest proračuna Občine Kidričevo za leto 2020.

II. KRATEK POVZETEK

Pogledali smo postavke Cestni promet in infrastruktura, Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, urejanje cestnega prometa in cestna razsvetljava.

Predstavnikom občine je NO poslal zahtevo po dodatni obrazložitvi. Ustni in pisni odgovori, ki so bili poslani v roku, so bili osnova za pripravo osnutka poročila o nadzoru.

III. UVOD

3.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Občina Kidričevo
Kopališka ulica 14
2325 Kidričevo

3.2 Uporabljeni predpisi, pogodbe

- Zakon o javnih financah
- Statut Občine Kidričevo
- Odlok o proračunu Občine Kidričevo za leto 2020
- Pogodba o izvajanju gospodarske javne službe vzdrževanja javne razsvetljave na območju Občine Kidričevo z dne 3.1.2013
- SKLEP ŠTEV. 032_1/2014 z dne 16.12.2016

3.3. Namen in cilji nadzora

Nadzor obsega nadzor nad investicijami in tekočim vzdrževanjem cest, ki so razvidne iz proračuna občine Kidričevo za leto 2020 na dan 31.10.2020

3.4 Vsebina nadzora

Člani smo pogledali naslednje proračunske postavke oziroma konte:

- a) **Proračunska postavka 13029001 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest-** planiranih je bilo 180.000 EUR , do 31.10.2020 je bilo porabljenih 121.307,27 EUR to je 67,4% realizacije. Poraba električne energije v višini 3.635,19 EUR (indeks 90,0). Voda in komunalne storitve 2.796 (na tej postavki ni bil planiran strošek). Drugi izdatki, za tekoče vzdrževanje in zavarovanje 114.571,08 EUR (indeks 65,01). Drugi operativni stroški v višini 305,00 EUR.

402200- Poraba električne energije v višini 3.635,19 EUR (indeks 90,0) -> ta strošek je vezan na črpalke meteornih vod v podvozijih Cirkovce, Jablane in Stražgonjca.

402999 Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje. Na tej postavki smo pogledali pet računov:

- Št. računa 20/2210 -> naročilo je pogodba št. 414-06-6/00 in aneks k tej pogodbi. Račun ima znesek 10.346,31 EUR. Podlaga za izstavitev računa je prva začasna situacija, številka je ista kot račun, z dne 31.1.2020 v višini 10.346,31 EUR. Priložena je specifikacija ostalih del in projekt ima naziv redno vzdrževanje. Ta račun je specificiran v skladu z zahtevami FURSA.
- Št. računa 20-360-000125, v višini 10.747,40 EUR. Gre za izvedbo talne signalizacije v Občini Kidričevo. Plačilo na osnovi naročilnice št. 2020/4081, izdana z dne 1.6.2020.
- Št. računa 51/2020 z dne 18.6. 2020 v višini 5.999,96 EUR (košnja bankin ob občinskih cestah).
- Št. računa 20-360000012 – z dne 31.1.2020 v višini 6.471,43 EUR in št. računa 20-360-000044 z dne 30.4.2020 v 5.562.02 EUR. Za oba računa je podlaga naročilnica.

Na podlagi pregledani smo prosili za dodatno dokumentacijo na kontu 40259902 Tekoče vzdrževanje in za naročilnice. Dodatno obrazložitev smo zaprosili pri naslednjih številkah dokumentov:

- 9000320
- 9000322
- 9000324 – zahtevali naročilnico
- 9001272
- 9000643 – zahtevali naročilnico

Na podlagi pojasnil iz strani občine lahko zaključimo:

- Pri računih, ki jih občina prejme od Vzdrževanje in gradnje d.o.o, naj se v polje naročilnica ne vnaša nobenih podatkov (sedaj se uporablja številka računa), ker se dela ne izvajajo na podlagi naročilnice ampak na podlagi pogodbe iz dne 3.1.2013 in sklepa z dne 8.12.2016.
- Pri plačnem računu drugemu podjetju smo zaznali, da je bil plačan brez naročilnice. Drug račun istega podjetja, pa ima naročilnico, vendar bi bilo potrebno bolj konkretno navesti kaj naj dobavitelj izvede za znesek na naročilnici.

b) Proračunska postavka 13029002 - Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Postavka 45320 – MODERNIZACIJA LC165181 CIRKOVCE ŠIKOLE odsek CIRKOVCE – PONGERCE. Pogledali smo račun številka dokumenta 01000009 v višini 110.054,00 EUR.

Na računu s št. 20/14320 v vrednosti 140.754,54 € z dne 5.5.2020 je datum opravljene storitve 30.4.2020, z zapadlostjo računa 10.6.2020. Računu je priložena 1. začasna situacija.

Na 2. računu št. 20/17620 v vrednosti 121.426,22 € z dne 5.6.2020 je datum opravljene storitve 31.5.2020. Zapadlost računa je 8.7.2020. Računu je priložena 2. začasna situacija.

Skupna vrednost obeh računov je enaka 262.180,75 €

Iz obeh računov lahko razberemo zapisano pogodbe št. 430-10/2019-21 z namenom modernizacije ceste LC 165 181 CIRKOVCE-ŠIKOLE odsek CIRKOVCE-ŠIKOLE in JP 666 133.

Pogodba je bila podpisana 14.2.2020 s strani župana Antona Leskovarja. Po pogodbi je dogovorjena cena del po predračunu P00001 enaka 253.311,94 €. Dejanska vrednost projekta je bila 275.663,29 € vezani 3 računi, kar pomeni razliko v višini 22.351,35 €. Za to vrednost je bil sklenjen dodatek k pogodbi št. 430-10/2019-21.

Začasni situaciji 1 in 2 jasno opredeljujeta obseg izvedenih del. Na računu in začasni situaciji ni razvidno kdaj je bilo posamezno delo opravljeno. V točki 3 je jasno predpisan predviden rok pričetka, 10 dni po podpisu pogodbe, torej 24.2.2020, ter predviden rok dokončanja del, 90 dni po pričetku del, 24.5.2020. Iz računov 20/14320 in 20/17620 je razvidno, da so bila dela končana najpozneje 31.5.2020, kar je v okvirnem predvidenem datumu končanja del.

Proračunska postavka 0453 – Modernizacija cest. Konto 4205 0001 – Investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Na računu s št. 20/12720 v vrednosti 52.692,09 € z dne 30.4.2020 je datum opravljene storitve 30.4.2020, z zapadlostjo računa 4.6.2020. Računu je priložena 1. začasna situacija.

Na 2. računu št. 20/16720 v vrednosti 104.267,17 € z dne 3.6.2020 je datum opravljene storitve 31.5.2020. Zapadlost računa je 5.7.2020. Računu je priložena 2. začasna situacija.

Iz obeh računov lahko razberemo zapisano pogodbe št. 430-1/2020-15 z namenom modernizacija občinskih cest v letu 2020. Pogodba je bila podpisana 16.3.2020 s strani župana Antona Leskovarja. Po pogodbi je dogovorjena cena del po predračunu P20007 enaka 196.206,15€ brez DDV.

Začasni situaciji 1 in 2 jasno opredeljujeta obseg izvedenih del. Na računu in začasni situaciji ni razvidno kdaj je bilo posamezno delo opravljeno. V točki 3 je jasno predpisan predviden rok pričetka, 10 dni po podpisu pogodbe, torej 26.3.2020 ter predviden rok dokončanja del, 90 dni po pričetku del, 24.6.2020. Iz pregledanih računov je razvidno, da so bila dela končana najpozneje 31.5.2020, kar je v predvidenem datumu končanja del.

Postavka 045315 - Kolesarske steze-trajnostna mobilnost

420804 Načrti in druga projektna dokumentacija. Gre za plačilo v znesku 58.662,88 € za izdelavo Poročila o vplivih nameravanega posega na okolje (PVO), geodetskega načrta ter projektiranja regionalnih kolesarskih povezav za zagotavljanje trajnostne mobilnosti v Spodnjem Podravju za projektiranje odseka 1 Ptuj-Hajdina-Kidričevo-Majšperk.

Vrednost del se je delila med Občine Ptuj, Hajdina, Majšperk ter Kidričevo

Postavka 045318 - Regionalna kolesarska povezava Ptuj-Poljčane

420804 Načrti in druga projektna dokumentacija. Postavka vsebuje izdelavo PZI kolesarska steza Gramoznica Pleterje – zahodni del v znesku 8.736,42 €.

Postavka 45321 – Obnova tovarniške ceste v Kidričevem. Pogledali smo dokument št. 9000650 v višini 15.061,29 EUR.

c) Proračunska postavka 29003- Urejanje cestnega prometa.

Na kontu 42029901 Druga oprema in napeljave smo pogledali dokument številka 9002151 v višini 13.420,00 EUR. Gre za plačilo dveh AC polnilnic E 02 in eno DC polnilnico. Iz strani eko sklada je bilo vrnjeno 30.10.2020 10.912,00 EUR.

d) Proračunska postavka 13029004 – Cestna razsvetljava

Na kontu 4025 9903 Vzdrževanje javne razsvetljave smo pogledali podrobneje štiri račune. Do 31.10.2020 je bilo na tej postavki knjiženih 15 dokumentov v skupni vrednosti 40.481,54 EUR.

Občina Kidričevo ima z podjetjem Vzdrževanje in gradnje d.o.o. sklenjeno pogodbo o izvajanju gospodarske javne službe vzdrževanja javne razsvetljave na območju Občine Kidričevo z dne 3.1. 2013 in sklep z dne 8.12.2016.

Na treh računih, ki smo jih vzeli pregled je navedena št. naročilnice. Med nadzorom smo ugotovili, da se naročila ne izvajajo preko naročilnic (to navaja tudi pogodba), zato predlagamo, da se dogovori z dobaviteljem, da uredi zapis na računu pravilno.

Nadalje na podlagi dokumentov, ki so nam bili posredovani, ni razvidno, kateri material je bil obračunan na računu. Predlagamo, da se v dokumentih, ki so izdaja računu, točno opredeli za kateri material gre in pri katerih delih je bil uporabljen (torej ali je bil na podlagi potrjenega programa letnega vzdrževanja javne razsvetljave ali pa gre za dodatno delo, ki ni bilo potrjeno in ga mora skrbnik pogodbe pisno naročiti).

Na tem kontu smo tudi pogledali dokument številka 9000327 v višini 711,26 EUR. Račun bi moral biti izdan na podlagi naročilnice, ker ne gre za Vzdrževanje in gradnje d.o.o. Iz strani občine Kidričevo smo dobili odgovor, da je šlo za ustni dogovor med županom in podjetjem.

IV. PRIPOROČILA IN PREDLOGI V POROČILU NADZORNEGA ODBORA

Predlagamo, da Občina pri nadaljnjem delu upošteva usmeritve, in sicer:

- Računi se naj plačujejo na podlagi sklenjenih pogodb ali naročilnic.
- Iz priloge računa mora biti razvidno, kaj točno se plačuje, če že ni razvidno iz samega računa.
- Naročilnice naj bodo v opisu postavke bolj natančne, kakšno delo bo dobavitelj opravil za določen znesek.

V. ZAKLJUČKI NADZORNEGA ODBORA

Na podlagi pregledanega smo zaključili, da bomo v prihodnjem letu, torej 2021, zagotovo pogledali, ali so se naše usmeritve na teh postavkah upoštevale.

Pripravili:

Marijana Vesenjsek

Mitja Bek

Mateja Školnik

Danica Bezjak

Ksenija Žitnik

Predsednica nadzornega odbora

mag. Mateja Školnik

