

Nadzorni odbor Občine Kidričevo
Kopališka ulica 14
2325 Kidričevo

Datum poročila: Kidričevo, 15.03.2017, nadzor 7.3.2017 je trajal od 08.15 do 14,00 ure.
Št. Poročila: 013-2/2014

Na podlagi 31. člena Statuta Občine Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 62/16; v nadaljevanju statut) in 9. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kidričevo je Nadzorni odbor Občine Kidričevo na 18. seji dne 10.03.2017 sprejel

KONČNO

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Zaključnega računa proračuna 2016 Občine Kidričevo

I. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

1.1 Nadzorni odbor v sestavi:

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

1.2 Nadzor je opravila komisija v sestavi:

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

1.3 Podlaga za izvedbo nadzora:

- Sklep nadzornega odbora z dne 01.03.2017
- Statut Občine Kidričevo
- Poslovnik nadzornega odbora Občine Kidričevo
- Letno poročilo zaključnega računa proračuna 2016 Občine Kidričevo

1.4 Ime nadzorovanega organa:

Občina Kidričevo
Kopališka ulica 14,
2325 Kidričevo

1.5 Predmet nadzora

Zaključni računa proračuna 2016 Občine Kidričevo

1.6 Datum nadzora:

07.03.2017

II. KRATEK POVZETEK

Nadzorni odbor Občine Kidričevo (v nadaljevanju NO) je sprejel na svoji 17. seji (korespondenčni seji), dne 22.2.2017, sklep o izvedbi nadzora zaključnega računa proračuna 2016 Občine Kidričevo.

III. UVOD

3.1 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 2016.
- Javni razpis za dodeljevanje pomoči za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v Občini Kidričevo za leto 2016.
- Zapisnik 11. redne seje odbora za gospodarsvo.
- Pravilnik o dodeljevanje pomoči za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v Občini Kidričevo.
- Pravilnika o ohranjanju in razvoju kmetijstva in podeželja v Občini Kidričevo za programsko obdobje 2015-2020.

3.3 Namen in cilji nadzora:

- Pregledat področje kmetijstva.
- Pregled popisa inventurne komisije.
- Terjatve in obveznosti

- Prihodki - Odhodki

- Pregled postavke zadolženost občine.

- Pregled postopka dodeljevanja pomoči za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v Občini Kidričevo za leto 2016.

- Dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

IV. UGOTOVITVENI DEL

Pri pregledu je bilo ugotovljeno:

a) Področje kmetijstva (Javni razpis za dodelitev državnih pomoči na področju ohranjanja in spodbujanja razvoja kmetijstva in podeželja v občini kidričevo za leto 2016)

Na podlagi javnega razpisa za dodelitev državnih pomoči na področju ohranjanja in spodbujanja razvoja kmetijstva in podeželja v občini Kidričevo za leto 2016 je bilo za pomoč za naložbe v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva na kmetijskih gospodarstvih v zvezi s primarno kmetijsko proizvodnjo po razpisu dodeljeno 17.500 EUR. Prejetih je bilo 18 vlog. Glede na prispele vloge je bilo upravičencem dodeljen 2,1% od upravičenih stroškov. Shema državne pomoči 2015-2020 se vodi pod identifikacijsko številko SA.45772/2016/XA.

Na podlagi javnega razpisa je bilo sofinancirano tudi delovanje društev na področju kmetijstva, za kar je bilo razpoložljivih 2.500EUR sredstev. Na razpis sta se prijavi samo dve društvi v skupnem znesku slabih 5.000 EUR in prejeli 50% sofinanciranja.

Javni razpis je objavljen na podlagi Pravilnika o ohranjanju in razvoju kmetijstva in podeželja v Občini Kidričevo za programsko obdobje 2015-2020 (Uradno glasilo slovenskih občin, št.:29/16) vsebuje določila in merila, na podlagi katerega se sredstva razdeljujejo. Pravilnik je bil usklajen in ima potrdilo Evropske skupnosti o državni pomoči z identifikacijsko številko.

Nadzorni odbor pri pregledu celotne dokumentacije priporoča in predlaga sledeče:

- **Omejitev zgornje višine predložene investicije na javni razpis** (po pregledu vlog ugotavljamo, da je višina sofinanciranja znašala le 2,1 %; razpoložljivih sredstev je bilo 15.000,00 EUR, od tega kompleksne subvencije v kmetijstvu 13.729,39 € in subvencije za strojni krožek in Društvo podeželskih žena 2.480,51 €; večina prijavljenih investicij se nanaša na nabavo strojev visokih vrednosti (čez 25.000 EUR vse do 90.000 EUR); zato predlagamo, da se v naslednjem razpisu omeji zgornja višina predloženih investicij za sofinanciranje, saj se bo posledično zvišal odstotek sofinanciranja s strani občine in s tem okrepila učinkovitost pomoči.
- **Sofinanciranje delovanja društev na področju kmetijstva** (po pregledu vlog ugotovimo, da je bilo razpoložljivih sredstev za društva na področju kmetijstva 2.500.00 EUR; na razpis sta se prijavi dve društvi; sofinanciranje v primerjavi s sofinanciranjem društev na vseh preostalih področjih visoko, sredstva pa porabljen v celoti.

- **Priporočilo:**

V prihodnje se naj v razpisu natančneje določi, katere vrste strokovnih ekskurzij se lahko sofinancira po javnem razpisu, namreč pravilnik omogoča in dovoljuje natančnejša merila; predlagamo, da se omejite na 1 strokovno ekskurzijo. Nadzorni odbor tovrstnim aktivnostim ne nasprotuje, vendar iz vidika racionalnosti porabe proračunskih sredstev predlaga, da se sofinancira 1 strokovna ekskurzija, ter da v razpisu več pozornosti namenite h spodbujanju udejstvovanja društev znotraj občine Kidričevo. Namreč shema državne pomoči po pravilniku je jasna, gre za: podporo programom ohranjanja in spodbujanja razvoja kmetijstva in podeželja v občini Kidričevo.

- **Društva bi lahko vodila evidenco transparentnosti javnih naročil**, kar je lahko pogoj pri javnem razpisu.
- **Promocija društev**, sofinanciranje koledarjev se naj v prihodnje izvzame iz sofinanciranja.

b) Inventura:

Na predlog inventurne komisije v sestavi: Marjan Petek (predsednik), Mia Jazbec (članica), Martin Turk (član), Viktor Dolenc (član) in Ivana Pšajd (članica). Komisija je bila imenovana s sklepom župan na podlagi 10. Člena pravilnika o popisu in 35. člena statuta Občine Kidričevo in je opravila popis osnovnih sredstev, finančnih sredstev in terjatev ter obveznosti.

Iz zapisnika je razvidno, da je bila opravljena izločitev dotrajanih osnovnih sredstev iz registra v višini nabavne vrednosti 24.582,67 EUR in odpisane vrednosti 20.436,24 EUR. Razlika je 4.146,43 EUR, od tega je neodpisana sedanja vrednost 2.881,53 EUR po temeljnici številka 12, VT30 z dne 31.12.2016 ter amortizaciji v višini 1.264,90EUR tekočega leta. Odpisana osnovna sredstva se nahajajo še vedno v prostorih bivše Občine Kidričevo. Vezano na Pravilnik o izločitvi iz registra osnovnih sredstev, bodo ta v najkrajšem možnem roku odpeljana na Čisto mesto, za kar je potrebno pridobiti potrdilo o predaji dotrajanih osnovnih sredstev. Neodpisana sedanja vrednost je knjižena v breme splošnega sklada.

c) Terjatve in obveznosti:

Saldo terjatev skupine za konto 120-kupci-partnerji znaša 394.442.46 EUR.

Od tega:

- redni kupci-konto-1201 v znesku 311.174,09 EUR
- terjatve iz naslova najemnin konto -1202 v znesku 34.966,34EUR
- terjatve iz naslova komunalnega prispevka konto- 1205 v znesku 48.302,03 EUR .

Saldo neporavnanih obveznosti do dobaviteljev konto- 220 po partnerjih je v višini 379.829,90 EUR.

Indeks teratve/ obveznosti je 1,04%. Finančna služba redno pristopa k izterjavi zapadlih terjatev in redno pokrivanje finančnih obveznosti v zakonskem roku.

d) Prihodki –Odhodki:

Rezultat poslovanja Občine Kidričevo za poslovno leto 2016 je pozitiven , saj znašajo skupni prihodki 6.014.291 € , skupni odhodki so v višini 5.950.806 €, tako je presežek prihodkov višji od odhodkov za 63.485€.

Predhodno leto 2015 so bili skupni prihodki doseženi v višini 6.286.210 €, odhodki v višini 5.489.121€. Doseženi poslovni rezultat je bil pozitiven 797.089 €.

c) Zadolženost Občine Kidričevo:

-Občina Kidričevo nima leasinga, prav tako nima danih poroštev. Tudi posredna porabnika proračunskih sredstev, to je OŠ Kidričevo in OŠ Cirkovce nista zadolženi.

- Stanje dolga po dolgoročnih kreditih na dan 31.12.2016 je v višini 1.678.968,25 EUR; z ročnostjo odplačevanja in bo zaključena v letu 2029. Za leto 2017 ima obveznost iz naslova anuitet-dolgoročnih kreditov 178.827,84 EUR.

-Večjih investicijskih vlaganj v poslovnem letu 2016 ni bilo, razen zaključek preureditve starega zdravstvenega doma v dnevni center ter stanovanjske enote.

d) Postopek dodeljevanja pomoči za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v Občini Kidričevo za leto 2016:

Za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v Občini Kidričevo za leto 2016 so bila v proračunu Občine Kidričevo za leto 2016 namenjena sredstva za sofinanciranje materialnih in nematerialnih investicij v višini 21.200 evrov, ter za sofinanciranje samozaposlovanja v višini 12.500 evrov in odpiranja novih delovnih mest v višini 2.000 evrov. Posamezni upravičenec ne more prejeti več kot za sofinanciranje materialnih in nematerialnih investicij, do 50% oziroma največ do 6.000 evrov, ter za sofinanciranje samozaposlovanja do 1.500 evrov in odpiranja novih delovnih mest do 600,00 evrov.

Nadzorni odbor je pregledal 6 mapic oz. 6 vlog. Gledali smo, ali mapica vsebuje dokumentacijo na podlagi javnega razpisa in ali so bila sredstva razdeljena na podlagi razpisa. Glede na to, da je bilo na razpis prijavljenih več prosilcev za sofinanciranje materialnih in nematerialnih investicij, kot je bilo razpisanih sredstev, je odbor za gospodarstvo sprejel sklep, da se posamezna materialna ali nematerialna investicija subvencionira v višini 69,47% sredstev, ki bi jih upravičenec lahko prejel, če bi bilo dovolj sredstev.

Šest mapic, ki smo jih pregledali, je bilo v skladu z javnim razpisom za dodeljevanje pomoči za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v Občini Kidričevo za leto 2016.

V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI V OSNUTKU POROČILA NADZORNEGA ODBORA:

Nadzorni odbor občine Kidričevo, na podlagi pregledanega, ni zaznal nepravilnosti in daje soglasje ZR-2016. Podrobna pojasnila o izrševanju proračuna za leto 2016 so strokovne službe skupaj z županom, pripravile in posredovale svetnikom občine Kidričevo v proučitev in potrditev.

Nadzorni odbor apelira na člane občinskega sveta in posameznih odborov na racionalno porabo proračunskih sredstev v okviru sprejetega plana za leto 2017. Saj z učinkovitim finančnim poslovanjem skrbijo za dosego planiranih ciljev.

VI. ZAKLJUČKI NADZORNEGA ODBORA

S tem poročilom je nadzor nad zaključnim računom proračuna 2016 Občine Kidričevo končan.

Poročilo pripravile:

Marijana Vesenjāk (predsednica)

Danica Bezjak (članica)

mag. Mateja Školnik (članica)

Predsednica NO:

Marijana Vesenjāk

Kidričevo, 15.03.2017

