

Predlog poročila o pregledu delov zaključnega računa proračuna Občine Veržej za leto 2016

V skladu s statutom Občine Veržej, sprejetim poslovnikom NO in sprejetim programom dela za leto 2017, ki je bil sprejet na 4. Seji NO 17.08.2017, je bil dne 23.08.2017 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 Vršič, 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 23.08.2017 in sprejetega programa vršile nadzor za naslednje proračunske postavke:

- Pregled kontov skupine 400-plače in drugi izdatki zaposlenim –izplačilo in skladnost z Pogodbo o zaposlitvi in zakonskimi podlagami
- Preverjanje stroškov povezanih z Vaškim vodovodom Bunčani-vodno povračilo, stroški analiz in kontrol vode in pogodbeno delo Šiško Vlado
- Preverjanje kontov, ki se nanašajo na promet in prometno infrastrukturo (4135)
- Preverjanje naključno izbranega kto

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 2016, smo ugotovili naslednje: Občina Veržej ima priznan odbitni delež dddv-ja za leto 2016 v višini 1%. Odbitni delež se izračuna na podlagi podatkov preteklega poslovnega leta, torej odbitni delež za leto 2016 se izračuna na podlagi podatkov iz leta 2015, 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.

Iz plačilne liste posameznega delavca je razvidno, da je izplačani plačni razred enak plačnemu razredu v pogodbi oz. aneksu, nadomestilo za prevoz in malico se ujemata z vodenimi evidencami, prav tako je pravilno izplačan dodatek na delovno dobo pri vseh zaposlenih. Nadzorni odbor pri izplačilu plač zaposlenim na občinski upravi Občine Veržej, ni ugotovil nobenih nepravilnosti, dokumentacija je odložena za vsak izplačan mesec posebej vzorno.

II. Preverjanje stroškov povezanih z Vaškim vodovodom Bunčani-vodno povračilo, stroški analiz in kontrol vode in pogodbeno delo Šiško Vlado

na tem kontu se vodijo stroški povezani z vaškim vodovodom Bunčani. Na tem kontu oz. skupini konta lahko zasledimo naslednje stroške:

- Plačilo analiz in nadzora pitne vode za vodovod Bunčani, kateri se plačujejo po dejansko prejetih računih
 - Plačilo vodnega povračila za vaški vodovod v Bunčanih, kateri se vrši po akontacijah, ki jih z obvestilom o akontacijah za plačilo vodnega povračila pošlje Direkcija Republike Slovenije za vode in so določena v Uredbi o vodnih povračilih. Za leto 2016 je direkcija določila višino akontacije 1.595,00 €, ki je izračunana na podlagi letne količine porabljene pitne vode 25.000,00 m³. v letu 2016 je bila plačana še razlika med odmerjenim vodnim povračilom in z akontacijami plačanim zneskom za leto 2015 v višini 232,87 €, ki je bila plačani na podlagi prejete odločbe s strani Direkcije republike Slovenije za vode.
 - Plačilo po podjemnih pogodbah na ta konto se knjiži strošek pogodbenega dela na vaškem vodovodu Bunčani fizični osebi.
- Nadzorni odbor je ugotovil da je skupni strošek teh treh konto v letu 2016 znašal 2.833,84 €.

III. Preverjanje kontov, ki se nanašajo na promet in prometno infrastrukturo (4135)

V tem sklopu pregleda smo pregledali naslednje postavke, ki spadajo v to skupino kontov:

- Vzdrževanje lokalnih cest v višini 16.557,32 €, ta konto vsebuje opravljanje rednega letnega vzdrževanja, katero se izvaja na podlagi sklenjene pogodbe, del stroška tega konta je bil izvedba asfalterskih del po ponudbi in izdani naročilnici s strani Občine Veržej, podpisane s strani župana dne 23.12.2015, dela pa so bila izvedena v letu 2016. izvedena dela se nanašajo na strošek na različnih gradbiščih v naselju Veržej in naselju Bunčani in so posledica nezajetih oz. nepriznanih del v okviru izgradnje vodovodnega sistema C. Dela, ki so bila opravljena po tem računu je bilo smiselno izvesti v času ko je bila gradnja vodovodnega sistema v teku.
- Vzdrževanje gozdnih poti je bilo izvedeno v letu 2016 v višini 2.718,41 €, plačano po računu in zajema navoz in vzdrževanje gozdnih poti.
- Zimska služba lokalnih cest v višini 5.286,62 €, se je izvajala na podlagi sklenjene pogodbe oz. aneksa k pogodbi. Izvajalec zimske službe na lokalnih cestah opravlja to storitev po potrebi in v skladu z sklenjeno pogodbo, ter nato izstavi račun za opravljeno storitev.

- Zimska služba krajevnih cest in javnih poti je v letu 2016 bila realizirana v višini 1.198,68 €. Storitve zimske službe krajevnih cest in javnih poti izvajajo trije izvajalci, s katerimi je bila sklenjena pogodba o opravljanju oz. izvajanju zimske službe v vseh treh naseljih Občine Veržej. Vsi izvajalci prav tako pošljejo račun za opravljeno storitev.

Skupina kontov 4135 je bila v letu 2016 realizirana v skupnem znesku 25.761,03 €. V tej skupini kontov nadzorni odbor ni ugotovil nobenih nepravilnosti oz. neskladij,

Pri naključno izbranih izdatkih oz. postavkah smo ugotovili, da so dejansko porabljeni za namene, določene z veljavnim proračunom.

Nadzorni odbor je po pregledu ugotovil da so pregledane postavke in skupine kontov ter sredstva porabljena za namene teh kontov porabljena v skladu z proračunom in zaključnim računom za leto 2016. Nepravilnosti nismo ugotovili.

Zapisal: Peter Jerič, predsednik NO

Veržej, 30.08.2017

