

Poročilo o pregledu delov zaključnega računa proračuna Občine Veržej za leto 2019

V skladu s statutom Občine Veržej, sprejetim poslovníkom NO in sprejetim programom dela za leto 2019, ki je bil sprejet na 3. Seji NO 11.06.2020, je bil dne 17.6.2020 in 24.6.2020 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 3. Seje NO z dne 11.06.2020 in sprejetega programa vršile nadzor za naslednje proračunske postavke:

- Preverjanja področja kmetijstva – Pravilnika o dodeljevanju državnih pomoči na področju razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Veržej, javnega razpisa in dodelitev sredstev po razpisu.

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 2019, smo ugotovili naslednje: Občina Veržej ima priznan odbitni delež dddv-ja za leto 2020 v višini 1%. Odbitni delež se izračuna na podlagi podatkov preteklega poslovnega leta, torej odbitni delež za leto 2020 se izračuna na podlagi podatkov iz leta 2019, 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 41021750 – Subvencioniranje raznih intervencij v kmetijstvu**

Na tem kontu so izkazana sredstva, ki so izplačana na podlagi javnega razpisa za dodelitev sredstev za pomoč pri plačilu zavarovalnih premij v občini Veržej za leto 2019, izvedba obrambe pred točo za leto 2019, po računu št. 64/2019 – in na podlagi podpisane pogodbe, ter testi brejosti z analizo mleka za obdobje december 2018 do november 2019.

Pri pregledu subvencioniranja zavarovalnih premij, smo ugotovili naslednje:

Javni razpis je bil objavljen 30.9.2019 skupna razpisana sredstva pa v višini 5.000,00 €. Na javni razpis je prispelo 38 vlog z obveznimi prilogami in zahtevanimi dokumenti. Ker smo pri pregledu dokumentacije naleteli na določene nejasnosti, smo za pomoč oz. razlago zaprosili zaposlene na občinski upravi. Pripravili so nam vse potrebne dokumente in pojasnila. Pri eni vlogi smo ugotovili, da je bila vloga nepopolna oz. zahtevane priloge niso bile priložene. V naknadnem preverjanju ustreznosti smo ugotovili, da je vloga oz. upravičenec, bil upravičen do sofinanciranja, naknadno so bili priloženi vsi potrebni dokumenti. Na nepopolno vlogo smo opozorili občinsko upravo, in jih prosili za večjo previdnost pri pregledu zahtevane dokumentacije in prilog.

Upravičencu se izplačilo oz. upravičenost izračuna na podlagi priloženega računa, zmanjšanega za znesek sofinanciranja s strani države, ki je 50 % od predpostavki da je odbitna franšiza za zavarovane posevke 15 %, kar pa ne sme presegati skupno 15 % vrednosti upravičenih stroškov oz. v letih 2019 in 2020 ne sme presegati 3.000,00 €. Pri izračunu vseh prejetih vlog je bilo po izračunu ugotovljeno, da je vsak upravičenec upravičen za delež sofinanciranja v višini 9,70 % od upravičenih stroškov. Skupno je to zneslo 4.995,43 €.

- **Konto 41021780 – Strokovno izobraževanje za potrebe kmetijstva**

Izkazan je strošek oglasnega sporočila v zborniku na strokovnem simpoziju Zdravčevo-Erjavčevi dnevi v Radencih 7. in 8.11.2019.

- **Konto 41021740 Sofinanciranje dejavnosti kmetijskih društev**

Sredstva se razdelijo med upravičence na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje pospeševanja društvene dejavnosti na področju kmetijstva v občini Veržej za leto 2019. Na javni razpis, ki je bil objavljen 7.10.2019 je prispelo 9 vlog. Vse vloge so bile prejete pravočasno ter ustrezno označene. 5.11.2019 je bilo na sedežu občine odpiranje vlog. Točkovanje vlog je bilo opravljeno na podlagi točkovnika, ki se po pojasnilih zaposlenih uporablja že več let, in je bil izdelan na podlagi pravilnika. NO je na samem začetku ugotovil, da so točke po točkovniku in pravilniku razdeljene nesorazmerno, in vsled tega smo ugotovili, da kljub temu, da je pravilnik in razpis za društva, ki delujejo na območju Občine Veržej, trenutno napisan tako, da društva, katerih člani in sedež imajo v Občini Veržej, ne morejo dosegati velikega števila točk po točkovniku. Tako je društvo, ki ima samo 2 člana iz občine Veržej, in nima sedeža v Občini Veržej, prejelo kar 36,5 % vseh razpisanih sredstev. Na drugi strani je edino društvo, ki ima sedež v občini Veržej, dobilo 15,3 % vseh razpisanih sredstev ob dejstvu da ima to društvo 9 članov iz občine Veržej. NO predlaga občinski upravi in županu, da se pristopi k novelaciji pravilnika, ki je podlaga za razpis za izplačilo sredstev.

Nadalje smo pri pregledu števila točk ugotovili, da je prišlo pri enem izmed prijavljenih društev do računske napake. Društvo je na razpisu doseglo 198 točk, zaradi tiskarske napake pa je v razpredelnico bilo vpisanih 189 točk. Ugotovili smo, da bi vrednost točke morala znašati 1,37886 €, in ne 1,387054 €, kot je bilo izračunano zaradi tiskarske napake. Zaradi napake v izračunu so vsa društva prejela več sredstev, kot bi jih morala in sicer v skupnem znesku 10,86 € (skupno 8 društev – 0,36 €, 1,90 €, 0,70 €, 0,88 €, 1,61 €, 0,48 €, 0,41 € in 4,52 € po posameznih društvih) . Ker menimo, da bi bilo več stroškov z pisanjem novih odločb za vsa društva, prenakazili nazaj na račun občine Veržej, smo mnenja da se upošteva stanje kot je bilo zavedeno z napako. Kljub temu, pa je društvo kmetič Križevci-Veržej bilo nenamerno oškodovano za 12,41 €, za kar pa predlagamo, da se popravi z novo odločbo, o prejetju sredstev, in se jim razlika nakaže na TRR, pri izplačilih sredstev za leto 2020, da se ne povzročajo nepotrebni stroški, oz. v kolikor se na razpis ne bodo prijavi, se jim sredstva nakažejo skupno z prejemniki sredstev za leto 2020.

Zapisal: Peter Jerič, predsednik NO

Veržej, 5.8.2020

