



**OBČINA CERKVENJAK
NADZORNI ODBOR**

Številka: 060-9/2011

Datum: 10. 09. 2014

Z A P I S N I K

**18. redne seje Nadzornega odbora Občine Cerkevnik,
ki je bila v sredo, 10. 9. 2014, ob 16.30. uri,
v prostorih občinske uprave Občine Cerkevnik**

Prisotni člani NO:

1. Marta Lorenčič – predsednica NO
2. Božidar Govedič – član NO
3. Ivan Koražija – član NO

Ostali prisotni:

4. Simona Kramberger, višja svetovalka za proračun in finance
5. Marjan Žmavc, župan
6. Vito Kraner, direktor OU

Dnevni red:

1. *Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda*
2. *Potrditev zapisnika 17. redne seje Nadzornega odbora*
3. *Pregled polletne realizacije proračuna Občine Cerkevnik za obdobje 1. 1. do 30. 6. 2014*
4. *Gospodarnost porabe sredstev pri projektu Izgradnje vrtca Cerkevnik, izvedba del do faze, ki je trenutno končana*
5. *Razno*

K točki 1

Predsednica je uvodoma pozdravila vse prisotne in ugotovila sklepčnost na osnovi prisotnosti dveh članov NO. S strani občine Cerkevnik je bila na seji prisotna višja svetovalka za proračun in finance, ga. Simona Kramberger, Vito Kraner, direktor OU in g. župan, Marjan Žmavc.

Člana NO sta soglasna potrdila dnevni red.

K točki 2

Člani NO so po pošti prejeli zapisnik 17. redne seje NO. Prisotna člana NO sta zapisnik 17. seje potrdila.

K točki 3

Članom NO je bila posredovana Polletna realizacija proračuna občine Cerkevjenjak za obdobje od 1. 1. do 30. 6. 2014 (polletno poročilo). Člani NO so pregledali polletno realizacijo proračuna občine Cerkevjenjak v letošnjem letu. Polletna realizacija proračuna občine Cerkevjenjak sestoji iz splošnega in posebnega dela; splošni del prikazuje predvidene in realizirane prejeme in izdatke iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, posebni del pa podrobnejši prikaz načrtovanih in realiziranih prihodkov in odhodkov ter drugih izdatkov občine Cerkevjenjak.

Tako splošni kot posebni del zaključnega računa vsebujeta prikaz proračuna za 2014, trenutno veljavni proračun, njegovo realizacijo, predlagani rebalans proračuna ter primerjave – realizacijo rebalansom proračuna, razmerje med rebalansom in trenutno veljavnim proračunom ter razliko med rebalansom in trenutno veljavnim proračunom.

Občina Cerkevjenjak je v prvem polletju 2014 realizirala 1,110.716 € prihodkov, od tega 664.167 € davčnih in 65.761 € nedavčnih prihodkov ter 380.788 € transfernih prihodkov. Občina je ob polletju realizirala 40.7 % predvidenih prihodkov z rebalansom. Ali je odstotek realizacije pričakovan? Ga. Kramberger je pojasnila, da je odstotek realizacije pričakovan glede na tekoče investicije.

Skupni odhodki občine so v prvem polletju 2014 znašali 1,294.633 €, od tega je bila ca. četrtnina (316.124 €) tekočih odhodkov (plače, prispevki za socialno varnost zaposlenih, izdatki za blago ...), podoben delež (330.043 €) tekočih transferov (subvencije, transferi posameznikom in gospodinjstvom, nepridobitnim organizacijam in ustanovam) in približno polovica (622.390 €) investicijskih odhodkov za nakup in gradnjo osnovnih sredstev; ostanek 26.077 € so bili investicijski transferji proračunskim uporabnikom ter pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki.

Občina izkazuje proračunski primanjkljaj (razliko med prihodki in odhodki) v prvem polletju v višini 183.917 € (letni planirani primanjkljaj po rebalansu je 275.000 €).

Tekoči presežek (razlika med tekočimi prihodki ter vsoto tekočih odhodkov in transferov) znaša ob polletju 83.762 € in predstavlja le 17.9% planiranega na letni ravni.

NO je bolj podrobno proučil nekatere postavke posebnega dela zaključnega računa, kjer je analitično prikazana realizacija prihodkov in odhodkov po proračunskih porabnikih in področjih proračunske porabe:

- Državne pomoči za razvoj podeželja in agromelioracija na območju Andrenci (str. 45) – glavčina investicije je bila izvedena v prvem polletju, zato je realizacija 88,2% ob polletju.
- Državne pomoči za razvoj podeželja iz javnega razpisa – do 30/6 še ni bilo realizacije, saj so takrat prihajale vloge. Danes je razpis 100% realiziran. Prispelo je ca. 6, 7 vlog.
- Program reforme kmetijstva in živilstva (str. 46) – LAS: izvajanje skupnih projektov z bivšo občino Lenart, npr. informacijske table ... lokalne akcijske skupine kandidirajo na razpisih Ministrstva za kmetijstvo
- Materialni stroški in vzdrževanje opreme v OŠ (53): razdeljen na dva konta – materialni stroški in vzdrževanje ter DOLB. Na kontu DOLB je toliko rezerve, da bo zadoščala za tekoče financiranje materialnih stroškov do konca leta.
- Socialno varstvo starejših (55): določeno po Zakonu o socialnem varstvu. Trenutno jih je pet v Lenartu in ena v Ljutomeru. Občina zagotavlja ca. 600 € mesečno za vsakega; pomeni tudi, da se vpiše na premoženje oskrbovanca.
- Adaptacije cest (62): ceste iz načrta razvojnega programa, ki so bile narejene že lani, vendar so se nekatere obveznosti prenesle iz leta 2013; Čagona Lorenčič, sanacija makadamskega vozišča pri ŠRC.
- Nakup zemljišč (66): parkirišče nasproti pokopališča v izmeri 2385 m². Cena je 9,57 € po m². Cenitev je opravil uradni cenilec.
- Sejnine za NO: ni realizacije v prvem polletju, ker je bila ena sejnina izplačana julija.

- Na strani 51 – tekoče investicijsko vzdrževanje ŠRC: stroški ob polletju so višji, kot so se predvidevali (vzdrževanje in gnojenje trave zaradi deževja, obnovitev leša na tenis igriščih) in bo potrebno črpati iz drugih postavk.
- Zagotavljanje razlike do polne cene vrtca drugim občinam: obveznosti so se prenesle iz lanskega leta, zato tako visoka realizacija.
- Povračilo stroškov prehrane: realizacija višja od polovice predvidene. Ob polletju planirajo nižjo, saj so bili julija in avgusta dopusti, tako da bo ob koncu leta na ravni planirane.
- Zimska služba je skoraj v celoti realizirana – to je račun za lansko leto.

K točki 4

Izgradnja vrtca: rok je bil do konca avgusta 2014; izvajalec zaprosil za podaljšanje roka, vendar prepozno. Občina bo uveljavljala pogodbeno kazen za dneve zamude. Uporabnega dovoljenja še ni. Trenutno poteka odprava pomanjkljivosti za pridobitev uporabnega dovoljenja. Obratuje vrtec še ne v novih prostorih. Otvoritev se predvideva 26. septembra.

Uradno ni bil nominiran noben podizvajalec, kot je bilo določeno v pogodbi. Ima pa kooperante.

Plačanih je bilo deset situacij, danes delno ena situacija, v višini 851.620,37 € (celotna pogodba je 1,477.852,32 €). Preostanek bi naj bil poravnani do konca leta; pogoj za sredstva iz razpisa so poravnani računi izvajalca. Ob vsaki situaciji se zadrži 10%. Po primopredaji bo izdal izvajalec garancijo za odpravo napak v garancijski dobi.

K točki 5

Predsednica NO se je članom nadzornega sveta, županu in občinski upravi zahvalila za konstruktivno štiriletno sodelovanje.

Ugotovitve

Na podlagi pregleda polletne realizacije proračuna za leto 2014 in danih pojasnil s strani občinske uprave NO ugotavlja, da je občina Cerkevnik v prvem polletju letošnjega leta gospodarno porabljala sredstva.

Na podlagi pregleda dokumentacije in začasnih situacij NO ugotavlja, da so bila sredstva za izgradnjo vrtca do sedaj gospodarno porabljena.

NO izreka pozitivno mnenje tako k pregledu polletne realizacije kot izgradnji vrtca.

Seja je bila zaključena ob 18.30. uri.

Predsednica NO:
mag. Marta Lorenčič

Prejemniki zapisnika:

- Župan, g. Marjan Žmavc
- Ga. Kramberger, višja svetovalka za proračun in finance
- Občinska uprava
- Člani OS
- Člani NO