



OBČINA CERKVENJAK
NADZORNI ODBOR

Številka: 060-9/2011

Datum: 10. 04. 2013

Z A P I S N I K

14. redne seje Nadzornega odbora Občine Cerkljenjak,
ki je bila v sredo, 10. 4. 2013, ob 17. uri,
v prostorih občinske uprave Občine Cerkljenjak

Prisotni člani NO:

1. Marta Lorenčič – predsednica NO
2. Božidar Govedič – član NO

Ostali prisotni:

3. Simona Kramberger, višja svetovalka za proračun in finance
4. Marjan Žmavc, župan.

Dnevni red:

1. *Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda*
2. *Potrditev zapisnika 13. redne seje Nadzornega odbora*
3. *Pregled zaključnega računa proračuna Občine Cerkljenjak za leto 2012*
4. *Razno*

K točki 1

Predsednica je uvodoma pozdravila vse prisotne in ugotovila sklepčnost na osnovi prisotnosti dveh članov NO. S strani občine Cerkljenjak sta bila na seji prisotna višja svetovalka za proračun in finance, ga. Simona Kramberger in g. župan.

Člani NO sta soglasno potrdila dnevni red.

K točki 2

Člani NO so po prejeli zapisnik 13. redne seje NO. Prisotna člana NO sta zapisnik 13. seje potrdila.

K točki 3

Članom NO je bil posredovan Zaključni račun proračuna občine Cerkevjenjak za leto 2012.

Člani NO so pregledali Predlog zaključnega računa proračuna občine Cerkevjenjak za leto 2012. Višja svetovalka za proračun in finance v občini Cerkevjenjak, ga. Simona Kramberger, je pripravila gradivo o zaključnem računu proračuna občine Cerkevjenjak za leto 2012. Zaključni račun proračuna občine Cerkevjenjak za leto 2012 sestoji iz splošnega in posebnega dela; splošni del prikazuje predvidene in realizirane prejemke in izdatke iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, posebni del pa podrobnejši prikaz načrtovanih in realiziranih odhodkov ter drugih izdatkov občine Cerkevjenjak. Sestavni del zaključnega računa so tudi Poslovno poročilo, Poročilo župana in Obrazložitve.

Tako splošni kot posebni del zaključnega računa vsebujeta prikaz proračuna v letu prej (1), rebalans v letu 2012 (2), trenutno veljavni proračun v letu 2012 (3), realizacijo v letu 2012 (4) ter obe primerjavi – realizacijo s trenutno veljavnim proračunom ter realizacijo z rebalansom.

Občina Cerkevjenjak je v letu 2012 realizirala 1.750.035 € prihodkov, od tega 1.407.112 € davčnih in 135.908 € nedavčnih (tekočih) prihodkov ter 63.594 € kapitalskih prihodkov in 143.421 € transfernih prihodkov. Davčni prihodki ostajajo približno na ravni leta 2011 in so v skladu s planiranimi, vse ostale kategorije prihodkov so precej nižje kot leta 2011 in tudi nižje od planiranih. Skupni prihodki občine so v letu 2012 nižji za 22% v primerjavi z letom poprej.

Skupni odhodki občine so v letu 2012 znašali 2.188.489 €, od tega je bilo 494.200 € tekočih odhodkov (plače, prispevki za socialno varnost zaposlenih, izdatki za blago ...), 577.677 € tekočih transferov (subvencije, transferi posameznikom in gospodinjstvom, nepridobitnim organizacijam in ustanovam), 1.064.141 € investicijskih odhodkov za nakup in gradnjo osnovnih sredstev in 52.471 € investicijskih transferov proračunskim uporabnikom ter pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki. Tudi odhodki občine so nižji kot leta 2011.

Občina izkazuje proračunski primanjkljaj (razliko med prihodki in odhodki) v letu 2012 v višini 438.454 €. Proračunski primanjkljaj je sicer slaba dva odstotka nižji od planiranega, vendar kar 3,8 krat višji kot v letu 2011. Primanjkljaj je predvsem posledica zadolževanja za ŠRC. Zadolževanje je bilo v višini, ko je bilo planirano – 483.000 EUR. »Primanjkljaj« pa je nižji od planiranega zaradi nižjega odplačila starega kredita – tečaj CHF je bil nižji, kot leto poprej.

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.

Pri pregledu zaključnega računa proračuna občine Cerkevjenjak za leto 2012 sta člana NO imela naslednja vprašanja:

- V primerjavi z letom 2011 so se za 47 % povečali odhodki za delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč? Poraba je sicer v skladu s planom. Ga. Kramberger je pojasnila, da je tolikšno povišanje zaradi sofinanciranja novega gasilskega vozila.
- Za 68% se povečajo izdatki za program reforme kmetijstva in živilstva v primerjavi z 2011. Kako to, da smo jih planirali v osemkratni vrednosti dejansko realizirane (tudi še v rebalansu)? Ga. Kramberger pojasni, da so povečani izdatki posledica dveh dejavnikov, in sicer razpisa, na katerem so kmetje pridobivali subvencije ter plačevanja dohodnih za subvencije, pridobljene v letu 2011. Majhen delež realizacije v primerjavi s planom na tej postavki je posledica tega, da v Andrencih nista bili izvedeni agromelioracija in komasacija kmetijskih zemljišč.
- Ukinil se je bibliobus. Kljub temu beležimo za 28% višje odhodke kot v letu 2011 za knjižničarstvo in ljubiteljsko kulturo? Realiziranega je bilo sicer 90% plana. Ga. Kramberger pojasni, da gre za povečanje na račun dodatnih sredstev, ki so se odobrila KD Cerkevjenjak. Slednji so se prejšnja

leta prijavljali na razpis, kjer pa so dobili premalo sredstev za realizacijo svojega programa. Sledil je predlog občinskemu svetu, da bi občina iz proračuna odobrila dodatna sredstva – ca. 4000 € za delovanje društva in ca. 4000 € za festival.

- 4.141 € za otvoritev ŠRC (pol odstotka investicije)? Kaj je v tem znesku? Župan in ga. Kramberger pojasnita, da tukaj ne gre le za strošek pogostitve, ki je sicer znašal 2.490 €, ampak tudi za naslednje izdatke:
 - povezovalac programa 258 €,
 - prva pomoč ZD Lenart 276 €,
 - varnost,
 - ozvočenje 432 €,
 - snemanje 250 €,
 - prispevke za Szasz, nekaj objav, vabila.
- Narastejo postavke regresiranja šolskih prevozov za otroke v prilagojenih programih izobraževanja v primerjavi z 2011. Se je povečalo število otrok ali je razlog v višjih cenah goriv? Višja je tudi postavka varstvo vozačev? Realizacija je sicer v skladu s planom. Župan pojasni, da se je dejansko povečalo število otrok.
- Naraste tudi regresiranje prehrane socialno ogroženim v OŠ – za 13 krat. Verjetno gre za povečanje št. prejemnikov glede na splošno gospodarsko situacijo, ker na makroekonomskem nivoju še ni bilo splošnega povišanja cen hrane. Kakšni so tukaj kriteriji upravičenosti, kdo jih določa, pride denar dejansko v prave roke? Realizacija je sicer v skladu s planom. Župan in ga. Kramberger pojasnita, da je povišanje sredstev posledica na eni strani težje ekonomske situacije, na drugi pa tega, da je v letu 2011 celoten znesek krilo ministrstvo. Kdo dejansko dobi denar, določa socialna služba.
- V letu 2012 ni bilo zunanje opreme za vzdrževanje parkov in vrtov, planirana je bila šele z rebalansom. Kaj se skriva v tej postavki? Gre za nakup kosilnice za vzdrževanje ŠRC. Znesek predstavlja ca. 1/3 plačane celotne kupnine (ostalo bo v letu 2013).
- Koliko bodo znašali dejanski odhodki za pluzenje v zimi 2012/2013 skupaj? Župan pojasni, da ca. 50.000 €.

Ugotovitve

S pregledom zaključnega računa nadzorni odbor ugotavlja, da je občina Cerkevjak v letu 2012 gospodarno porabljala proračunska sredstva in podaja pozitivno mnenje o zaključnem računu proračuna občine Cerkevjak za leto 2012.

K točki 4

K točki 4 ni bilo razprave.

Seja je bila zaključena ob 18.30. uri.

Predsednica NO:
mag. Marta Lorenčič

Prejemniki zapisnika:

- Župan, g. Marjan Žmavc
- Občinska uprava
- Člani OS
- Člani NO