

NADZORNI ODBOR OBČINE LENDA VA
Glavna ulica 20
9220 Lendava
obcina@lendava.si

Številka: 032-0009/2020-8

Datum: 28. 7. 2020

Na podlagi 43. člena Statuta občine Lendava (Uradni list RS, št. 32/2017, 5/19 in 37/19), 20. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora občine Lendava (Uradni list RS, št. 16/18) in sklepa o izvedbi nadzora št. 032-0009/2020-4, ki je bil izdan dne 4. 3. 2020, je Nadzorni odbor Občine Lendava na 13. seji, dne 5. 8. 2020, sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
namenskosti porabe proračunskih sredstev za projekt EPK 2025

**Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Lendava
in je informacija javnega značaja**

1. Delovna skupina NO v sestavi:

- Peter KLEIDERMAN
- Franc ŠPILAK
- Franc ŠANDOR
- Jožef HORVATH

2. Poročevalec: Jožef HORVATH

3. Izvedenec: BREZ

4. Ime nadzorovanega organa: Občina Lendava, Glavna ulica 20, 9220 Lendava; obcina@lendava.si

5. Predmet nadzora: Predmet nadzora je namenskost porabe proračunskih sredstev projekta EPK 2025.

UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Ime:	Občina Lendava
Naslov:	Glavna ulica 20, 9220 LENDA VA - LENDVA
- Davčna številka:	27705935
- Matična številka:	5874645000
- Šifra proračunskega porabnika:	--
- Dejavnost:	Splošna dejavnost javne uprave
- Šifra dejavnosti:	84.110
- Vpisana v sodni register:	29.12.1994
- Številka podračuna:	SI56 0125 9010 0012 219
- Zastopnik:	Janez Magyar, župan
- Ustanovitelj:	--

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzor je bil izveden na podlagi pooblastil iz 32. člena Zakona o lokalni samoupravi, 43. člena Statuta občine Lendava, 16. člena Poslovnika Nadzornega odbora občine Lendava in sklepa o izvedbi nadzora št.: 0032-0009/2020-4, ki je bil izdan dne 4. 3. 2020.

3. Namen in cilji nadzora

Namen in cilji nadzora se nanašajo na pregled porabe proračunskih sredstev. Ali so bili le ti porabljeni v skladu s planiranimi proračunskimi postavkami, namenskost izhajajoč iz več proračunskih let 2016-2020, ter ugotovitev celotne višine proračuna projekta EPK 2025, ki se je zaključil v proračunskem letu 2020.

UGOTOVITVENI DEL S PRIPOROČILI IN PREDLOGI

UPOŠTEVANE PRAVNE PODLAGE

- a) **Zakon o lokalni samoupravi** (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1 in 30/18)
- b) **Statuta Občine Lendava** (Uradni list RS, št. 32/17, 5/19 in 37/19)
- c) **Poslovník Nadzornega odbora in program dela za leto 2020**

PRIDOBIVANJE PODATKOV

Nadzorni odbor je za potreben nadzornega pregleda pridobil naslednjo dokumentacijo:

- podatke o planiranih vrednostih proračunske postavke po letih (2016-2020) – stolpec 4,
- podatke o morebitnih prerazporeditvah po letih (2016-2020) – stolpec 5,
- podatki o realiziranih vrednostih PP po letih (2016-2020) – stolpec 6
- opisi postavk v proračunu po letih (2017-2020)
- opisi realizacije postavk v poslovnem poročilu po letih (2016-2019)
- kartico stroškovnega mesta za projekt EPK 2025 za navedeno obdobje 2016-2020, ki vključuje vse izdatke, vezane na projekt, tudi če so bili knjiženi na druge postavke in nakazani proračunskim uporabnikom (ZKD Lendava, GML, KKC, razna društva ipd.).

V nadaljevanju podajamo ugotovitve in priporočila.

Ugotovitev 1	<p><u>Opis:</u> Na podlagi sklepa občinskega sveta v letu 2016 je občina pristopila k aktivnostim za kandidacijo za Evropsko prestolnico kulture 2025, zaradi česar je bila odprta nova proračunska postavka in zagotovljena sredstva za izvedbo aktivnosti.</p> <p>V proračunskem letu 2016 planirano 20.000 EUR proračunskih sredstev in realizirano 11.799,84 in sicer vse v proračunskem letu 2017.</p> <p>V proračunskem letu 2017 na postavki načrtovana sredstva za pripravo dokumentacije in projektnih predlogov, ki bodo pripomogli k uspešni kandidaturi Lendave za EPK 2025 (npr. priprava strategije na področju kulture itd.). Planirano 90.000 EUR proračunskih sredstev, s prerazporeditvami 106.000 EUR. Z aktivnostmi za kandidacijo za Evropsko prestolnico kulture je torej občina nadaljevala tudi v letu 2017, pri čemer je na oktobrski seji občinskega sveta sprejela Lokalni program kulture 2017 – 2025 in tudi imenovala ožji programski svet za izvedbo tega programa. Realizacija sredstev v proračunskem letu 2017 je znašala 83.629,97 EUR</p> <p>Z aktivnostmi za kandidacijo za Evropsko prestolnico kulture je občina nadaljevala tudi v proračunskem letu 2018 in planirala dodatnih 25.000 EUR sredstev, s prerazporeditvami 70.806 EUR v okviru katerih je pripravila bogat poletni program ter pristopila k aktivnostim na področju vzpostavitve partnerstev pri projektu (podpis</p>
--------------	--

	<p>sporazuma o sodelovanju z partnerskimi mesti iz Hrvaške, Madžarske in Slovenije). Realizacija sredstev v proračunskem letu 2018 je znašala 69.806 EUR.</p> <p>Z aktivnostmi za kandidaturo za Evropsko prestolnico kulture je občina nadaljevala tudi v letu 2019, v okviru katerih je pripravila bogat poletni program ter pristopila k aktivnostim na področju vzpostavitve dodatnih partnerstev pri projektu (podpis sporazuma o sodelovanju s Porabjem, Bad Radkersburgom in Budimpešto). Konec leta pa smo v skladu z razpisnimi pogoji Ministrstva za kulturo RS pravočasno oddali tudi prijavo za kandidaturo za Evropsko prestolnico kulture.</p> <p>Planirano je bilo 100.000 EUR proračunskih sredstev, s prerazporeditvami 93.500 EUR.</p> <p>Realizacija sredstev v proračunskem letu 2019 je znašala 46.799 EUR</p> <p>V proračunskem letu 2020 je bilo planiranih 85.000 EUR, s prerazporeditvami proračuna končnih 87.500 EUR. Realizacija sredstev v proračunskem letu 2019 je znašala 85.877 EUR</p> <p><u>Ugotovitev:</u></p> <p>Proračunska sredstva namenjena v proračunski postavki in prerazporeditvami so bila porabljena v skladu z namenom. Nadzor se ni spuščal v globino posameznih pogodb za katera so bila proračunska sredstva namensko uporabljena. Poraba proračunskih sredstev je razvidna iz kartice stroškovnega mesta št. 124, kjer je razviden namen porabljenih sredstev in kronologija le teh in je poraba skladna s proračunsko postavko za namen EPK 2025.</p> <p>Nastaja razlika med realizacijo proračunskih sredstev (skupaj realizacija 297.911,81 EUR v vseh predmetnih proračunskih letih) in med knjigovodskimi podatki SM 124, ki je na višini 349.338,41 EUR.</p> <p>Razlika med realizacijo proračunskih sredstev na postavki PP 180052 – Kandidatura za EPK 2025 in med knjigovodskimi podatki stroškovnega mesta SM 124 – kandidatura za EPK 2025 izhaja iz sledečega:</p> <ul style="list-style-type: none"> - na proračunski postavki PP 180052 – Kandidatura za EPK 2025 so knjiženi stroški, ki so direktno vezani na projekt EPK, - na stroškovnem mestu SM 124 – Kandidatura za EPK 2025 so evidentirani stroški iz več različnih proračunskih postavk (npr. 180021 – Sofinanciranje delovanja ZKD Lendava, 140003 – Promocijske prireditve občine, 140001 – Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva, 010004 – Reprezentanca itd., vključno s PP 180052) in se navezujejo posredno na realizacijo projekta EPK 2025. <p>Razlika sredstev v višini 51.426,60 EUR je torej posredno vezana na projekt EPK in je knjižena na druge proračunske postavke.</p> <p>Skupno porabljenih proračunskih sredstev za projekt EPK 2025 je 349.338,41 EUR.</p>
Priporočilo 1	<p>Projekt EPK v EU se že na laičen pogled zdi prevelik zalogaj tako infrastrukturno, kot glede potreb človeških virov in kapacitet Občine Lendava. V kolikor bi naredili primerjalno analizo glede na velikost mest, ki so se tovrstnim imenovanjem uspešno potegovala je mesto Lendava in ožja okolica, ki bi nosila največje breme naziva EPK 2025 (seveda tudi pozitivne učinke), je bilo zelo verjetno že v startu, tudi na oko laika premajhna mikrolokacija za izvedbo EPK 2025. Priporoča se, da se pri tovrstnih projektnih najprej naredi ali pridobi resna analiza glede realne uresničljivosti.</p> <p>Glede na to, da je bila odločitev kljub temu sprejeta in je bilo v 4 letih izvedeno mnogo</p>

aktivnosti ter izdelani razni projekti priporočamo, da se le ta znanja in projekti uporabijo pri izvedbi aktualnih načrtov občine oz. se le ti v aktualne projekte vključijo, v kolikor je to možno seveda. Tako bi lahko nastal dodaten pozitiven učinek porabljenih proračunskih sredstev projekta EPK 2025.
--

ZAKLJUČEK

Delovna skupina Nadzornega odbora Občine Lendava je opravila nadzor izvedbe projekta EPK 2025, ki se je odvijal v proračunskih letih 2016-2020.

Skupno porabljena proračunska sredstva za projekt EPK 2025 znašajo 349.338,41 EUR.

Kot se je izkazalo se kandidatura ni končala niti z uvrstitvijo v ožji izbor kandidatov, to je v 2. krog izbora kandidatov za EPK 2025, za mesto v R. Sloveniji.

NO podaja priporočilo, kot navedeno zgoraj in, da se za podobne projekte pred odločitvijo naredi realna ocena tveganja in potencialne možnosti uspeha, ter sploh ustreznosti Občine za pridobitev tovrstne ali podobne kandidature, ki lahko, kot tudi v tem primeru botruje s porabo ne tako malo proračunskih sredstev.

ODZIVNO POROČILO

Nadzorovana oseba v roku 15 dni od prejema tega poročila poda odzivno poročilo, v katerem se opredeli do posameznih navedb oz. ugotovitev in ukrepov, navede mnenja, pripombe in pojasnila za vsako posamezno ugotovitev ter predloži dokazila in dejstva, na podlagi katerih je mogoče posamezna ugotovitve ovreči.

KONČNO POROČILO

Na osnutek poročila občinske uprava ni pripravila odzivnega poročila.

S tem je poročilo postalo dokončno.

Poročevalec:
Jožef Horvath

Predsednik NO:
mag. Drago BAŠA, l.r.