



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana

T: 01 369 69 00

F: 01 369 69 14

E: mf.unp@mf-rs.si

www.unp.gov.si

Številka: 06102-41/2019/2

Datum: 3.6.2019

ZAPISNIK

o inšpekcijskem nadzoru nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, pri Mestni občini Novo mesto

Inšpekcijski nadzor je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (URL RS, št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 110/2002 - ZDT-B, 56/2002 - ZJU, 127/2006 - ZJZP, 14/2007 - ZSPDPO, 109/2008, 49/2009, 38/2010 - ZUKN, 107/2010, 110/2011 - ZDIU12, 46/2013 - ZIPRS1314-A, 101/2013, 101/2013 - ZIPRS1415, 38/2014 - ZIPRS1415-A, 14/2015 - ZIPRS1415-D, 55/2015 - ZFisP, 96/2015 - ZIPRS1617, 80/2016 - ZIPRS1718, 71/2017 - ZIPRS1819, 13/2018 - v nadaljevanju ZJF) in Zakona o splošnem upravnem postopku (Uradni list RS, št. 24/06 UPB - 2, 105/06 ZUS -1, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13). Zapisnik je bil sestavljen v skladu s 3. odstavkom 102.členom ZJF.

Inšpekcijski nadzor je opravil Boštjan Bezek, inšpektor višji svetnik Urada Republike Slovenije za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-41/2019/1 z dne 24. 4. 2019.

Pregled dokumentacije in razgovor s pristojnimi osebami Mestne občine Novo mesto je bil opravljen v dneh od 13.5. do 15.5. 2019, od 20.5 do 24.5. 2019 na Mestni občini Novo mesto, Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto.

I. Predmet pregleda

Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna je pri Mestni občini Novo mesto (v nadaljevanju MONM), ki jo vodi župan Gregor Macedoni, izvedlo inšpekcijski pregled nad porabo sredstev, ki jih je občina v letu 2018 prejela iz proračuna RS, kot sredstva za sofinanciranje nalog, programov in investicij (18. člen ZFO-1), v skladu s pooblastili, ki jih proračunskim inšpektorjem določa 29. člen ZFO-1.

Področna zakonodaja:

- Zakon o financiranju občin (URL RS, št. 123/2006, 57/2008, 36/2011, 14/2015 - ZUUJFO, 71/2017, 21/2018 - popr.),
- Zakon o javnem naročanju (URL RS, št. 91/2015, št. 14/2018),
- Zakon o gospodarjenju z gozdovi v lasti Republike Slovenije (URL RS št. 9/2016),
- Pravilnik o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (URL RS št. 66/2007 in 36/2018),
- Zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja (URL RS št.20/2011, 57/2012 in 46/2016),
- Stanovanjski zakon (URL RS, št. 69/2003, 18/2004 - ZVKSES, 47/2006 - ZEN, 45/2008 - ZVEtL, 57/2008, 90/2009 - odl. US, 56/2011 - odl. US, 87/2011, 62/2010 - ZUPJS, 40/2011 - ZUPJS-A, 40/2012 - ZUJF, 14/2017 - odl. US, 27/2017),
- ostali podzakonski akti.

II. Ugotovitve

MONM je v letu 2018 iz Proračuna RS prejela skupno 4.377.664,60 EUR sredstev za sofinanciranje nalog, programov in investicij. Inšpektor je pregledal naslednja področja oziroma projekte, ki so bili sofinancirani iz Proračuna RS:

a) Vzdrževanje gozdnih cest

Za vzdrževanje gozdnih cest v zasebnih in državnih gozdovih v letu 2018 je Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano z občino in Zavodom za gozdove RS dne 26.02.2018 sklenilo Pogodbo št. 2330-18-000110/105 o vzdrževanju gozdnih cest. Vrednost financiranja MKGP je 8.119,83 EUR, vrednost vložka občine iz sredstev pristojbin za vzdrževanje gozdnih cest pa 19.995,53 EUR. Gre za vzdrževanje gozdnih cest po programu, ki ga pripravi Zavod za gozdove RS, ta izvajanje del tudi nadzoruje in potrjuje.

Občina je na podlagi zahtevka za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2018 prejela 5.053,80 EUR iz proračunske postavke 417810 in 3.066,80 EUR iz proračunske postavke 417910.

Inšpektor je pri preveritvi porabe sredstev za vzdrževanje gozdnih cest preveril zahtevek, program vzdrževalnih del, kolavdacijski zapisnik in potrditev del in javno naročilo za izbor izvajalca del vzdrževanja gozdnih cest. Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

b) Sredstva za sofinanciranje pravic družinskega pomočnika

V skladu z določili prvega odstavka 44. člena Zakona o financiranju občin se za financiranje pravic družinskega pomočnika občinam, katerih stroški za ta namen v tekočem letu presegajo 0,35% njihove primerne porabe, le ti stroški povrnejo kot dodatna sredstva iz proračuna RS. Ta dodatna sredstva zagotavlja Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve.

MONM je bila z dopisom Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve pozvana, da priloži podatke o morebitni upravičenosti do teh sredstev na priloženih obrazcih.

Izračunano je bilo, da občini pripada 32.180,23 EUR dodatnih sredstev za opravljeno delo družinskih pomočnikov v letu 2017. Sredstva so bila MONM nakazana 11.5.2018.

Inšpektor je preveril sezname in izdatke ki se nanašajo na financiranje pravic družinskega pomočnika in jih posreduje Center za socialno delo NM. Le ta izdaja odločbe o družinskem pomočniku in izvaja vse postopke v zvezi z zagotavljanjem pravic družinskih pomočnikov, ki imajo stalno prebivališče na območju Mestne občine Novo mesto. O izvajanju in financiranju nalog družinskega pomočnika za leto 2018 je bila med MONM in Javim zavodom CSD Novo mesto dne 3.1.2018 sklenjena pogodba št.122-1/2018.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

c) Medobčinski inšpektorat in redarstvo Mestne občine Novo mesto in Občine Straža

MONM je dne 29.3.2018 na Ministrstvo za javno upravo posredovala zahtevek, v katerem je prikazano skupno za 250.491,50 EUR izdatkov v letu 2017 za izvedbo skupne občinske uprave (stroški plač in drugi izdatki zaposlenim, prispevki delodajalca za socialno varnost, izdatki za blago in storitve).

Na podlagi 26. člena Zakona o financiranju občin in v skladu s 7. členom Pravilnika o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave v zadevi sofinanciranja skupnega opravljanja nalog občinske uprave Medobčinski inšpektorat in redarstvo Mestne občine Novo mesto in Občine Straža, je Ministrstvo za javno upravo na podlagi zahtevka MONM, dne 21.5.2018 izdalo odredbo št. 410-74/2018/3, s katero je občini priznalo 125.245,75 EUR sredstev sofinanciranja skupnega opravljanja nalog občinske uprave Medobčinski inšpektorat in redarstvo Mestne občine Novo mesto in Občine Straža za leto 2017.

Sredstva v višini 68.885,17 EUR so bila s strani MJU občini nakazana dne 29.6.2018, preostanek sredstev sofinanciranja v višini 56.360,58 EUR, pa 12.12.2018.

Inšpektor je preveril pravilnost in verodostojnost podatkov navedenih v poročilu, ki je bilo priloženo zahtevku in ni ugotovil nepravilnosti.

d) Letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov

Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano je v skladu s 5. točko četrtega odstavka 33. člena Zakona o gospodarjenju z gozdovi v lasti Republike Slovenije dne 31.5.2018 izdalo sklep, s katerim MONM dodeljuje sorazmerni del (glede na realizirani posek v občini) vrednosti od 25 odstotkov letnega nadomestila za upravljanje državnih gozdov, v višini 20 odstotkov od prihodkov od prodaje lesa iz državnih gozdov za obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Višina dodeljenega sorazmernega deleža, ki pripada MONM, je 53.877,10 EUR in je izračunana kot delež od prihodkov prodanega lesa v letu 2017 v višini 11.428.901,40 EUR.

Sredstva v višini 53.877,10 EUR so bila MONM iz Proračunskega sklada za gozdove nakazana dne 26.6.2018.

V skladu s četrtem odstavkom 35. člena Zakona o gospodarjenju z gozdovi v lasti Republike Slovenije, se ti prejemki izkazujejo kot namenski prejemki in jih morajo občine porabiti za gradnjo in vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture.

MONM je v letu 2018 za vzdrževanje občinskih cest porabila skupaj 1.888.653 EUR.

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

e) Povračila sredstev subvencij pri plačevanju tržne najemnine

Na podlagi 121.a in 121.b členov Stanovanjskega zakona, se najemnikom, ki so upravičeni do subvencionirane najemnine, pokriva del najemnine, ki je višja od neprofitne najemnine. Polovico tega zneska je dolžna plačati lokalna skupnost, druga polovica se pokriva iz Proračuna RS. Odločbe o subvencioniranju tržne najemnine izdaja Center za socialno delo.

MONM je na podlagi izdanega zahtevka za povračilo subvencionirane najemnine v letu 2017 št. 3520-28/2018 (509) z dne 12.4.2018 od Ministrstva za okolje in prostor prejela Sklep o povračilu sredstev subvencij pri plačevanju tržne najemnine za stanovanja št. 2550-18-550066 v višini 61.165,44 EUR. Sredstva so bila občini nakazana dne 21.11.2018.

Inšpektor je preveril obračune subvencij in nakazila občine najemodajalcem. Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

f) Proračunska sredstva, prejeta na podlagi 23. člena ZFO

MGRT je na spletu objavilo poziv št. 4100-1/2018/7 „Deleži sredstev občin za sofinanciranje investicij v letih 2018 in 2019 izračunani skladno s 23. členom Zakona o financiranju občin (ZFO-1)“. MONM je za sofinanciranje prijavila investicijski projekt „Rekonstrukcija ceste JP 799061 v naselju Drska“, za pridobitev povratnih sredstev pa projekt „Sanacija in preplastitev lokalnih cest“. Vrednost investicijskega projekta „Rekonstrukcija ceste JP 799061 v naselju Drska“, opredeljenega v načrtu porabe, ki ga je občina oddala MGRT, je 734.941,00 EUR z DDV, vrednost investicijskega projekta Sanacija in preplastitev lokalnih cest pa 650.000,00 EUR z DDV.

Nepovratna sredstva:

Dne 24.10.2018 je bila med MGRT in MONM sklenjena Pogodba št. C2130-18G300508 o sofinanciranju projekta „Rekonstrukcija ceste JP 799061 v naselju Drska“. Po določilih pogodbe je bilo MONM dodeljenih do 314.941,00 EUR nepovratnih sredstev, ki jih upravičenec pridobi na podlagi izdanega zahtevka, kateremu je potrebno priložiti v pogodbi navedene dokumente in dokazila.

Izbrani izvajalec del CGP d.d. Novo mesto je bil izbran z javnim naročilom, objavljenim na portalu javnih naročil pod št. JN003864/2018-B01 dne 22.6.2018. Z izbranim izvajalcem je bila dne 16.8.2018 sklenjena pogodba št. 4113-24/2017-22 „Rekonstrukcija ceste JP 799061 v naselju Drska“, v skupni vrednosti 761.872,88 EUR z DDV.

Zahtevki za izplačilo je bil MGRT posredovan dne 2.11.2018, sredstva so bila MONM nakazana dne 28.11.2018.

Povratna sredstva:

Dne 22.10.2018 je bila med MGRT in MONM sklenjena Pogodba št. C2130-18G300507 o sofinanciranju projekta „Sanacija in preplastitev lokalnih cest“ Po določilih pogodbe je bilo MONM dodeljenih do 314.941,00 EUR povratnih sredstev brez obresti, katerih vračanje se prične v letu 2020 in se odplačuje v polletnih obrokih po 17.496,72 EUR do 15.9.2028, ko zapade v plačilo zadnji obrok.

Izvajalec del, CGP d.d. Novo mesto, je bil izbran z javnim naročilom, objavljenim na portalu javnih naročil pod št. JN004227/2018-W01 dne 22.6.2018. Z izbranim izvajalcem je bila dne 7.8.2018 sklenjena pogodba št. 3710-11/2018 „Sanacija in preplastitve občinskih cest na območju MONM v letu 2018“ v skupni vrednosti 499.757,49 EUR z DDV.

Dopolnjen zahtevak v višini 215.637,23 EUR je bil s strani MONM na MGRT izstavljen dne 30.11.2018. MGRT je znesek v višini 215.637,23 EUR nakazalo dne 3.12.2018.

Dne 18.1.2019 je bil med MGRT in MONM sklenjen Dodatek št.1 k pogodbi št. C2130-18G300507 o sofinanciranju projekta „Sanacija in preplastitev lokalnih cest“, s katerim se višina dodeljenih povratnih sredstev popravi na 215.637,23 EUR, višina polletnega obroka pa na 11.979,85 EUR.

Inšpektor je preveril izvedbo javnih naročil za izbor izvajalca del, izstavljene situacije in izvedbe plačil situacij. Pri preveritvi porabe sredstev ni ugotovil nepravilnosti.

g) Komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada

MONM je na Javni razpis za sofinanciranje operacij ekonomsko poslovne infrastrukture v letih 2017 in 2018, ki ga je objavilo MGRT v URL RS št.38/17, podalo prijavo za projekt „Komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada“. Vlogi prijavitelja je bilo ugodeno, MGRT je dne 8.1.2018 izdalo Sklep št.4300-3/2017/179, s katerim je za izbrano operacijo odobrilo sofinanciranje v višini največ 1.1552.782,54 EUR. Z odobrenimi sredstvi se lahko sofinancira največ 90% upravičenih stroškov operacije. Prijavljena celotna vrednost operacije prijavitelja je bila ocenjena na 2.313.804,61 EUR z vključenim DDV.

Dne 28.3.2018 je bila med MGTR in MONM sklenjena Pogodba št.C2130-18-333014 o sofinanciranju operacije Komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada. Višina sofinanciranja upravičenih stroškov je do višine 1.552.782,54 EUR, kar predstavlja 90% vrednosti upravičenih stroškov celotne operacije.

V pogodbi je med drugim navedeno, da je obdobje upravičenosti stroškov pripravljalnih del (priprava ter izdelava projektne in investicijske dokumentacije, razen DIIP ter nakupi nezazidanih zemljišč) od 22.7.2016 do 30.9.2018, preostalih stroškov pa od 8.1.2018 do 30.9.2018. Aktivnosti operacije morajo biti izvedene do 30.9.2018, ko je tudi rok za predložitev zadnjega zahtevka za izplačilo. Rok za posredovanje dokazil o plačilih vseh nastalih stroškov na operaciji in hkrati tudi rok zaključka operacije je 31.12.2018.

Po določilih pogodbe so upravičeni stroški:

- gradnja nepremičnin,
- nakup nezazidanih zemljišč, pri čemer izdatki nakupa nezazidanega zemljišča ne smejo presežati 10% skupne vrednosti upravičenih stroškov in izdatkov operacije; za

propadajoče lokacije in za nekdanje industrijske lokacije, ki vključujejo stavbe, se odstotek poveča na 15%,
-stroški informiranja in komuniciranja,
-stroški storitev zunanjih izvajalcev.

Dne 28.9.2018 je bil k osnovni pogodbi sklenjen Dodatek št.1 k Pogodbi št.C2130-18-333014 o sofinanciranju operacije Komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada. V dodatku pogodbeni strani določita nov rok za upravičenost stroškov, aktivnosti operacije ter predložitve zadnjega zahtevka za plačilo, in sicer 30.10.2018.

Gradbena dela je izvajalo podjetje CGP d.d. Novo mesto. Izbor izvajalca je bil izveden z objavo javnega naročila na portalu javnih naročil pod št. JN001075/2018-B01 z dne 23.2.2018. Z navedenim izvajalcem je MONM dne 23.4.2018 sklenila Gradbeno pogodbo št. 354-1/2016-91 „Komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada“. Vrednost pogodbenih del, vključno z 15% nepredvidenimi deli, je 1.755.323,16 EUR z DDV. Pogodba je bila sklenjena po načelu fiksne in nespremenljive cene po enoti in dejansko vgrajenih količin in izmer. Rok za izvedbo del je bil v pogodbi opredeljen z 31.8.2018, vendar je bil kasneje z aneksom podaljšan do 25.10.2018. Dela so bila dokončana v roku, vrednost del po končni situaciji je bila 1.525.724,56 EUR z DDV.

Gradbeni nadzor je izvajalo podjetje S&K nadzor, svetovanje, inženiring d.o.o. Novo mesto. Izvajalec je bil izbran z zbiranjem ponudb, z njim je bila dne 16.4.2018 sklenjena Pogodba o izvajanju razširjenega strokovnega nadzora pri gradnji „Komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada“ št.354-1/2016-89. Vrednost del po pogodbi je 15.950,00 EUR z DDV.

MONM je MGRT izstavila 4 zahtevke v skupni višini 1.350.727,31 EUR. Sredstva po zadnjem zahtevku so bila s strani MGRT nakazana do 28.12.2018.

Inšpektor je preveril izvajanje določil javnega naročanja, upravičenost in pravilnost priglašeni stroškov v zahtevkih, preveril plačila za stroške iz zahtevkov in opravil ogled izvedbe del na terenu.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

h) Prostorsko-komunalna ureditev romskega naselja Žabjak-Brezje

Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo je z MONM dne 11.6.2018 sklenilo Pogodbo št.C2130-18Z117110 o sofinanciranju projekta „Prostorsko-komunalna ureditev romskega naselja Žabjak-Brezje“. Pogodba je bila sklenjena na podlagi določil Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja, Uredbe o izvajanju ukrepov endogene regionalne politike, Povabila razvojnim svetom regij za pripravo in podpis dogovorov za razvoj regije št. 3030-118/2015/6 z dne 13.11.2015 ter Dogovora za razvoj razvojne regije Jugovzhodna Slovenija št. 3030-121/2015/14 z dne 7.11.2017. Sofinanciranje je namenjeno aktivnostim, ki se izvajajo izključno v romskem naselju Žabjak Brezje, objekti gospodarske infrastrukture, ki bodo zgrajeni, so namenjeni izključno za romsko naselje Žabjak Brezje.

Predmet sofinanciranja so naslednji upravičeni stroški:

-stroški izvedbe gradbenih, obrtniških in instalcijskih del, vključno z zunanjim urejanjem objektov,

- stroški nakupa, dobave in vgradnje opreme, ki je opravičena v okviru vsebine projekta,
- stroški nakupa zemljišč (največ 10% vrednosti projekta),
- stroški nakupa zgradb,
- stroški storitev izdelave investicijske dokumentacije (razen DIIP)
- stroški storitev izdelave in revizije projektne dokumentacije, stroški projektantskega, geomehanskega in tehničnega nadzora ter stroški varnostnega načrta in geodetskih posnetkov,
- stroški arheološkega nadzora in drugih primerljivih zahtev, ki izhajajo iz zahtev soglasodajalcev pri projektiranju objektov,
- stroški storitev strokovnega nadzora gradnje,
- stroški storitev vodenja in koordinacije projekta s strani zunanjega izvajalca ali upravičenca, če le-ta ni neposredni proračunski uporabnik,
- stroški storitev zunanjih izvajalcev, ki se nanašajo neposredno na vsebino projekta,
- davek na dodano vrednost in davek na promet nepremičnin,
- cenitve nepremičnin, stroški notarja in drugi pravni stroški.

Vrednost celotnega projekta je 3.650.000,00 EUR, od tega je 547.500,00 EUR občinskih sredstev, 3.102.500,00 EUR pa sredstev državnega proračuna. Del, ki ga zagotavljata oz. financirata Ministrstvo za okolje in prostor in Ministrstvo za infrastrukturo, je predmet posebnih pogodb.

Pogodbena vrednost te pogodbe je sofinanciranje izvedbe investicijskega projekta, opisanega v 2. členu te pogodbe, in znaša največ 2.414.000,00 EUR. Dinamika izplačil je do 467.500,00 EUR v letu 2018, do 969.000,00 EUR v letu 2019 in do 977.500,00 EUR v letu 2020. Zagotovljena sredstva se črpajo iz proračunske postavke 117110: Infrastruktura na območjih, kjer žive romske etnične skupnosti.

Rok za oddajo zahtevkov za izplačila je 28.10.2018 za sredstva dodeljena za to leto.

MONM je zahtevek za izplačilo v višini 442.831,10 EUR v elektronski obliki posredovala dne 26.10.2018. V prilogi k zahtevku je priložena vsa dokumentacija, ki dokazuje upravičene stroške, ki so predmet zahtevka, izvedbe javnega naročanja in dokazila o plačilih storitev.

Pogodbo št.35006-7/2017-2 o sofinanciranju projekta „Prostorsko-komunalna ureditev romskega naselja Žabjak-Brezje“ je MONM z Ministrstvom za okolje in prostor podpisala dne 30.11.2017. Gre za sofinancersko pogodbo o financiranju izdelave sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta MONM – SD OPN 3 (RN Žabjak-Brezje), ki je del projekta „Prostorsko-komunalna ureditev romskega naselja Žabjak-Brezje“, ki ga financira to ministrstvo. Vrednost sofinanciranja po pogodbi je 127.500,00 EUR, od tega v letu 2017 do 35.000,00 EUR, v letu 2018 pa do 91.800,00 EUR.

Za „Izdelavo sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta MONM – SD OPN 3“ je MONM z javnim naročilom male vrednosti, objavljenim na portalu javnih naročil pod št. JN004960/2017-K01 z dne 19.5.2017, izbral najugodnejšega ponudnika Acer Novo mesto d.o.o. Z izbranim izvajalcem je bila dne 10.7.2017 sklenjena pogodba v vrednosti 137.776,16 EUR z DDV.

V letu 2018 je MONM izstavila 3 zahtevke v skupni vrednosti 88.137,99 EUR. Inšpektor je preveril upravičenost izdatkov, ki jih vsebujejo zahtevki, izvedbo javnega naročila malih vrednosti ter dokazila o plačilu storitev.

Inšpektor pri nadzoru zakonitosti in namenskosti porabe sredstev proračuna RS pri projektu „Prostorsko-komunalna ureditev romskega naselja Žabjak-Brezje“ ni ugotovil nepravilnosti.

i) Hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske

Služba Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko je z dokumentom „Odločitev o podpori št. 6-1-2/HID/0 z dne 18.9.2015 odobrila zgoraj navedeno operacijo v okviru Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014 – 2020, prednostne osi „Boljše stanje okolja in biotske raznovrstnosti“, prednostne naložbe „Vlaganje v vodni sektor za izpolnitev zahtev pravnega reda Unije na področju okolja ter za zadovoljitev potreb po naložbah, ki jih opredelijo države članice in ki presegajo te zahteve.“ Končna vrednost odobrenega sofinanciranja za upravičene stroške je 17.665.236,10 EUR, upravičenost povračila izdatkov velja za izdatke, ki so nastali pred 23.9.2019.

Gre za skupno operacijo, ki so jo prijavile občine Straža, Šentjernej, Škocjan, Šmarješke Toplice in MONM.

V letu 2018 je MONM prejela povračilo po „Pogodbi o sofinanciranju (št. 2550-16-430089) za operacijo Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v programskem obdobju 2014-2020, Izvedba storitev obveščanja javnosti v sklopu operacije Hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske“, ki sta jo Ministrstvo za okolje in prostor in MOMN podpisali dne 26.9.2016. Vrednost sofinanciranja upravičenih stroškov storitev obveščanja javnosti v sklopu operacije je 33.713,24 EUR. Osnova za določitev višine upravičenih stroškov po tej pogodbi je bila pogodba MONM z izbranim izvajalcem Dialog-si.net d.o.o. v vrednosti 48.434,00 EUR z DDV.

MONM je vezano na zgoraj navedeno pogodbo o sofinanciranju dne 1.12.2017 izstavila zahtevek za izplačilo v višini 2.338,70 EUR. Sredstva so bila občini nakazana dne 16.1.2018.

V letu 2018 je MONM prejela povračilo po „Pogodbi o sofinanciranju (št. 2550-16-430088) za operacijo Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v programskem obdobju 2014-2020, Izvedba inženirskih storitev po FIDIC, storitev gradbenega nadzora po ZGO in storitev koordinatorja varnosti in zdravja pri delu po uredbi 83/05 v projektu Hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske“, ki sta jo Ministrstvo za okolje in prostor in MOMN podpisali dne 26.9.2016.

Vrednost sofinanciranja upravičenih stroškov storitev gradbenega nadzora po ZGO in storitev koordinatorja varnosti in zdravja pri delu po uredbi 83/05 v sklopu operacije je do 211.740,81 EUR. Osnova za določitev višine upravičenih stroškov po tej pogodbi je bila pogodba MONM z izbranim izvajalcem PROJEKT d.d. Nova Gorica v vrednosti 304.196,64 EUR z DDV.

Vežano na zgoraj navedeno pogodbo o sofinanciranju je MONM dne 1.12.2017 izstavila zahtevek za izplačilo v višini 46.478,78 EUR. Sredstva so bila občini nakazana dne 18.1.2018.

Inšpektor je preveril izvedbi javnih naročil po zgoraj navedenih izborih izvajalcev, upravičenost in pravilnost zahtevkov, plačila izvajalcem storitev ter prenakazila deležev prejetih sredstev občinam partnericam na operaciji. Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

j) Olimpijski vadbeni center Češča vas

Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport je dne 17.7.2017 MONM izdalo Sklep št. 430-176/2017/79 o sofinanciranju izbranih investicij v novogradnje in posodabljanje športnih objektov v letih 2017 in 2018. Višina odobrenega sofinanciranja je 448.000,00 EUR. Predmet sofinanciranja je gradnja Olimpijskega vadbene centra Češča vas – podkonstrukcija pokritja in atletske steze.

Dne 26.4.2018 je bila sklenjena Pogodba št.:C3330-18-406015 o zagotavljanju sredstev za sofinanciranje investicij v novogradnje in posodabljanje športnih objektov v letu 2018. Višina sofinanciranja upravičenih stroškov, to je stroškov od začetka izvedbe del na gradbišču do predaje v uporabo, je do 448.000,00 EUR. Predvidena vrednost investicije je 2.149.680,00 EUR. Obdobje upravičenosti stroškov je od 1.1.2018 do 20.11.2018, obdobje upravičenosti izdatkov pa od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Za izvedbo gradbenih, obrtniških in inštalacijskih del za Olimpijski vadbeni center Češča vas – podkonstrukcija pokritja (na okolju prijazen način) je MONM na Portalu javnih naročil objavila javno naročilo pod št. JN007244/2017-B01.

Z izbranim najugodnejšim ponudnikom Malkom gradbeništvo, inženiring in trgovina, Novo mesto d.o.o. je bila dne 25.9.2017 sklenjena Pogodba, št. 4113-25/2016-45 za izvedbo gradbenih, obrtniških in inštalacijskih del za Olimpijski vadbeni center Češča vas – podkonstrukcija pokritja (na okolju prijazen način). Vrednost del po pogodbi je 1.225.310,64 EUR z DDV. Rok za dokončanje del je 30.7.2018.

Aneks št.1 k pogodbi, podpisan dne 20.3.2018, je zaradi več in dodatnih del vrednost pogodbe povečal na 1.335.845,89 EUR.

Aneks št.2 k pogodbi, podpisan dne 16.8.2018, je zaradi več in nepredvidenih del, vrednost pogodbe povečal na 1.463.310,89 EUR. Podaljšan je tudi rok dokončanja del in sicer do 28.9.2018.

Aneks št.3 k pogodbi, podpisan dne 18.9.2018, je rok dokončanja del podaljšal do 17.10.2018.

Aneks št.4 k pogodbi, podpisan dne 26.10.2018, je zaradi več in dodatnih del vrednost pogodbe povečal na 1.538.288,82 EUR.

Gradbena pogodba št.4113-25/2016-99 za „Prenovo lesene kolesarske steze na Velodromu Češča vas“ je bila dne 1.8.2018 sklenjena z Cimermanstvo Irner Janez Marija Irner s.p., Radmirje 29, Ljubno ob Savinji Vrednost pogodbenih del je 499.001,11 EUR z DDV, rok za dokončanje del pa 15.10.2018. K pogodbi so bili sklenjeni trije aneksi s katerimi se je vrednost del povečala na 609.907,61 EUR z DDV, rok za dokončanje del pa na 20.3.2019.

Ponudnik je bil izbran po postopku naročila male vrednosti z objavo na Portalu javnih naročil pod št. JN004384/2018-W01 z dne 29.6.2018.

Pogodba št.4113-26/2016-13 „Dobava in montaža opreme za postavitve atletske steza na olimpijskem vadbenem centru Češča vas“ je bila dne 29.5.2018 sklenjena z Lesnina MG oprema d.d., Ljubljana. Vrednost pogodbenih del je 598.881,93 EUR z DDV, rok za dokončanje del je šest mesecev od uvedbe v delo. Ponudnik je bil izbran po postopku naročila male vrednosti z objavo na Portalu javnih naročil pod št. JN000186/2018-B01 z dne 12.1.2018.

Zahtevek za izplačilo sredstev sofinanciranja v višini 448.000,00 EUR je bil s strani MONM na Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport posredovan dne 6.11.2018. V zahtevku je MONM izkazala za 1.531.802,41 EUR plačanih računov vezanih na izgradnjo Olimpijskega centra Češča vas.

Inšpektor je preveril pogodbe z izvajalci, račune oz. situacije, plačila in izvedbo javnega naročanja. Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

k) Večnamenska pot ob Levičnikovi cesti

Služba Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko je MONM dne 26.11.2018 izdala Odločitev o podpori št. 4-4/6MZI/0 za operacijo „Večnamenska pot ob Levičnikovi cesti“, s katero se odobri finančni prispevek iz Evropskega sklada za regionalni razvoj.

Na podlagi zgoraj navedene odločitve o podpori je bila dne 14.12.2018 med Ministrstvom za infrastrukturo in MONM sklenjena Pogodba št. 2430-18-180093 o sofinanciranju operacije „Večnamenska pot ob Levičnikovi cesti“ v višini do 645.828,77 EUR upravičenih stroškov, in sicer (okvirno) 153.793,39 EUR v letu 2018 in 492.035,38 EUR v letu 2019. Celotna vrednost projekta je ocenjena na 1.257.316,37 EUR z DDV. Po določitvi pogodbe se smatra začetek operacije 14.11.2016, zaključek operacije pa 30.11.2019. Obdobje upravičenosti stroškov je od 12.4.2018 do 30.6.2019, obdobje izdatkov pa do 30.11.2019. Upravičeni stroški so:

- gradnja nepremičnin,
- nakup nepremičnin (odkup in služnosti),
- stroški storitev zunanjih izvajalcev (izdelava IP, nadzor in varstvo pri delu),
- stroški informiranja in komuniciranja.

Za izvedbo del „Večnamenska pot ob Levičnikovi cesti“ je MONM na Portalu javnih naročil dne 5.7.2018 objavila javno naročilo pod št. JN004553/2018-B01. Od treh prispelih ponudb je bila izbrana najugodnejša ponudba, ki jo je podalo gradbeno podjetje KOP Brežice d.d., Brežice.

Z izbranim ponudnikom je bila dne 21.8.2018 sklenjena Gradbena pogodba št. 4113-27/2016-39 za izvedbo vseh potrebnih del za gradnjo Večnamenske poti ob Levičnikovi cesti. Vrednost del je določena na 1.248.084,69 EUR z DDV. Rok za dokončanje del je 9 mesecev od uvedbe v delo, do 30.9.2018 pa je izvajalec dolžan izvesti dela v vrednosti najmanj 262.727,00 EUR z DDV.

Dne 4.10.2018 je bil k osnovni pogodbi sklenjen Aneks št.1, s katerim se v delo uvede dva podizvajalca, podaljša se tudi rok za izvedbo del v vrednosti najmanj 262.727,00 EUR z DDV (brez zadržanih sredstev v višini 5 %), in sicer do 31.10.2018.

Zahtevek za izplačilo v višini 163.166,74 EUR je bil s strani MONM Ministrstvu za infrastrukturo posredovan dne 21.12.2018. Zahtevek se nanaša na tri gradbene situacije v skupni višini 261.925,55 EUR za dela opravljena do 30.10.2018. Situacije so bile s strani MONM plačane do 12.12.2018.

Sredstva v višini 163.166,74 EUR so bila MONM nakazana 31.12.2018.

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

I) Celovita energetska sanacija javnih objektov v lasti MONM

Ministrstvo za infrastrukturo je v ULRS št.58 z dne 2.9.2016 objavilo Javni razpis za sofinanciranje energetske prenove stavb v lasti in rabi občin v okviru operativnega programa Evropske kohezijske politike za obdobje 2014-2020, prednostne osi 4 »Trajnostna raba in proizvodnja energije ter pametna omrežja«, tematskega cilja 4 »Podpora prehodu na nizkoogljično gospodarstvo v vseh sektorjih«, prednostne naložbe 4.1 »Spodbujanje energetske učinkovitosti, pametnega upravljanja z energijo in uporabe obnovljivih virov energije v javni infrastrukturi, vključno z javnimi stavbami, in stanovanjskem sektorju«, specifičnega cilja 4.1.1 »Povečanje učinkovitosti rabe energije v javnem sektorju«.

MONM je na razpis dne 12.1.2017 podala vlogo za operacijo „Celovita energetska sanacija javnih objektov v lasti MONM“. Vrednost operacije je bila ocenjena na 3.111.906,20 EUR.

Ministrstvo za infrastrukturo je dne 10.4.2017 MONM poslalo sklep št. 4301-5/2016/207, s katerim vlagatelju sporoča, da je bilo njegovi vlogi ugodeno. Glede na merila in pogoje navedene v javnem razpisu, je upravičen do sofinanciranja do 40% upravičenih stroškov do višine 1.181.440,57 EUR. Sredstva v višini 85% od odobrene vsote so iz sredstev Kohezijskega sklada in 15% sredstev iz slovenske udeležbe kohezijske politike.

Ministrstvo za infrastrukturo in MONM sta dne 23.6.2017 sklenila Pogodbo št. 2430-17-381011 o sofinanciranju operacije Celovita energetska sanacija javnih objektov v lasti MONM. Po določilih pogodbe je MONM upravičena do 1.181.440,57 EUR sofinanciranja za upravičene stroške, ki so na projektu izračunani na največ 2.953.601,42 EUR. Obdobje, do katerega je občina upravičena uveljavljati sofinanciranje upravičenih stroškov, so za posamezno vrsto stroškov navedeni v 5. členu pogodbe.

V sklopu energetskih sanacij je del sanacij opravilo podjetje Petrol, Slovenska energetska družba d.d., s katerim ima MONM podpisano Koncesijsko pogodbo za izvedbo projekta pogodbenega zagotavljanja prihrankov energije z namenom energetske sanacije javnih objektov v lasti MONM. Koncesijska pogodba je bila podpisana v letu 2017. Energetske sanacije objektov VVE Metka, VVE Pedenjped in OŠ Mali Slatnik je energetske obnovila MONM. Izvajalci sanacij so bili izbrani na javnem razpisu, objavljenem na Portalu javnih naročil pod št. JN006102/2016-B01.

MONM je v letu 2018 izstavila dva zahtevka: dne 23.6.2018 v višini 490,34 EUR in dne 23.6.2018 v višini 1.015.327,06 EUR. Slednji se nanaša na izstavljene račune za opravljene energetske sanacije objektov, ki jih je izvedel koncesionar Petrol d.d.

Sredstva v višini 490,34 EUR so bila s strani MZI MONM nakazana dne 29.3.2018, sredstva v višini 1.015.327,06 EUR pa so bila MONM nakazana dne 9.10.2018.

Inšpektor je preveril upravičenost stroškov, ki so jih vsebovali zahtevki, izvedbo javnih naročil in skladnost zahtevkov s sklenjeno pogodbo o sofinanciranju.

Inšpektor pri nadzoru ni ugotovil nepravilnosti.

Povzetek

Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna je pri MONM, ki jo vodi župan Gregor Macedoni, opravil inšpekcijski nadzor nad porabo sredstev, ki jih je občina v letu 2018 prejela iz proračuna RS kot sredstva za sofinanciranje nalog, programov in investicij (18. člen ZFO-1), v skladu s pooblastili, ki jih proračunskim inšpektorjem določa 29. člen ZFO-1.

Občina je v letu 2018 izvajala oziroma zaključila naslednje projekte in naloge, ki so bile sofinancirane iz sredstev proračuna RS:

- vzdrževanje gozdnih cest,
- sredstva za sofinanciranje pravic družinskega pomočnika,
- medobčinski inšpektorat in redarstvo Mestne občine Novo mesto in Občine Straža,
- letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov,
- povračila sredstev subvencij pri plačevanju tržne najemnine,
- proračunska sredstva, prejeta na podlagi 23. člena ZFO:
 - Rekonstrukcija ceste v naselju Drska,
 - Sanacija in preplastitev lokalnih cest,
- komunalno urejanje obrtno industrijske cone Livada,
- prostorsko-komunalna ureditev romskega naselja Žabjak-Brezje,
- hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske,
- olimpijski vadbeni center Češča vas,
- večnamenska pot ob Levičnikovi cesti,
- celovita energetska sanacija javnih objektov v lasti MONM.

Inšpektor je preveril namenskost in zakonitost porabe vseh sredstev, ki so bila občini dodeljena za projekte in naloge v letu 2018. Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

MONM zoper ugotovitve tega zapisnika lahko poda pisne pripombe in jih v roku 15 dni od njegove vročitve pošlje na naslov: Urad RS za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana.

Boštjan Bezek
PRORAČUNSKI INŠPEKTOR
Inšpektor višji svetnik

Vročiti:

-Mestna občina Novo mesto, Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto-po ZUP

V vednost:

-Kabinet MF-po elektronski pošti gp.mf@gov.si