



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@gov.si

www.unp.gov.si

Številka: 06102–59/2021/3

Datum: 8.9.2021

ZAPISNIK

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

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, 195/20 – odl. US - 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. člena 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. 06102-59/2021/1 z dne 5.8.2021.

Pregled dokumentacije in razgovor s pristojnimi osebami Mestne občine Velenje je bil opravljen v dneh 10.8.2021 in od 1.9.2021 do 7.9.2021 na Mestni občini Velenje, Titov trg 1, 3320 Velenje.

I. Predmet pregleda

Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, je pri Mestni občini Velenje (v nadaljevanju MOV), ki jo vodi župan Peter Dermol, izvedlo inšpekcijski pregled nad porabo sredstev, ki jih je občina v letu 2020 prejela kot sredstva sofinanciranja v lokalno infrastrukturo in investicij posebnega pomena, v skladu s pooblastili, ki jih proračunskim inšpektorjem določa 29. člen ZFO-1.

Področna zakonodaja:

- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20 – ZFRO),

- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15 in 14/18)
- ostali podzakonski akti.

II. Ugotovitve

MOV je v letu 2020 iz Proračuna RS prejela skupno 7.831.299,58 EUR sredstev za sofinanciranje investicij v lokalno infrastrukturo in investicij posebnega pomena. Sofinanciranje je bilo izvedeno za sledeče projekte:

a) CTN Mestno kolesarsko omrežje - center

V okviru izvajanja mehanizma celostnih teritorialnih naložb (CTN) poleg posredniškega organa, pristojnega za izvajanje CTN, v vlogi posredniškega organa za izbor operacij nastopa Združenje mestnih občin Slovenije (ZMOS). V postopku povabila k predložitvi vlog za sofinanciranje operacij CTN št.303-4/2018 z dne 18.5.2018, je bila operacija „Mestno kolesarsko omrežje – center“, ki jo je predložila MOV, izbrana za sofinanciranje z mehanizmom CTN. Dne 10.3.2020 je bila izdana odločitev o podpori št. 4-4/25/MZI/0.

Dne 14.5.2020 je bila med Ministrstvom za infrastrukturo in MOV sklenjena Pogodba št. 2430-20-180002 o sofinanciranju operacije „Mestno kolesarsko omrežje - center“. Predmet sofinanciranja je sofinanciranje upravičenih stroškov operacije opredeljenih v vlogi posredniškega organa št. 545-14/2019/17 z dne 27.2.2020

Vrednost sofinanciranja upravičenih stroškov je 395.274,00 EUR, obdobje upravičenosti izdatkov je od 3.4.2018 do 30.11.2020. Upravičeni stroški po pogodbi so stroški gradnje nepremičnin, nakup opreme, stroški informiranja in komuniciranja in stroški storitev zunanjih izvajalcev.

MOV je v letu 2020 iz naslova gornje pogodbe izstavila tri zahteve v skupni vrednosti 364.160,57 EUR, prav toliko je bilo MOV s strani Ministrstva za infrastrukturo tudi izplačano.

Javno naročilo za izvedbo projekta „Vzpostavitev CTN Mestnega kolesarskega omrežja – center“ je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil pod št JN008805/2019-B01. Od devetih prispelih ponudb je bil izbran izvajalec Tegar d.o.o., Velika Pirešica 5, 3310 Žalec.

Z izbranim izvajalcem je bila dne 16.3.2020 sklenjena pogodba v višini 292.123,75 EUR z vključenim DDV. V pogodbi je predviden obračun del po enoti mere.

K osnovni pogodbi sta bila sklenjena še 2 aneksa, od teh eden za dodatna dela v vrednosti 57.903,39 EUR brez DDV, drugi pa se nanaša na končno vrednost po obračunu del po enoti mere in sicer na skupno končno vrednost 349.801,04 EUR z DDV.

Za dobavitelja 70 električnih koles je bil na Portalu javnih naročil objavljen razpis po postopku malih vrednosti JN006077/2020. Kot najugodnejši ponudnik je bil izbran dobavitelj Cult d.o.o., Tržaška cesta 77, Logatec. Z izbranim izvajalcem je bila dne 9.11.2020 sklenjena pogodba št.1009/2020 v vrednosti 131.943,00 EUR z vključenim DDV.

Proračunski inšpektor je preveril pravilnost in upravičenost izstavljenih zahtevkov. Preverjena so bila plačila računov s strani MOV, ki so bili uveljavljeni v zahtevkih in izvajanje določil javnega naročanja.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

b) CTN Prireditveni oder in prostor

MOP je dne 11.1.2019 izdal sklep št. 544-14/2018/68 s katerim se odobri finančni prispevek iz evropskega sklada za regionalni razvoj za operacijo „CTN Prireditveni oder in prostor“. Upravičenec do finančnega prispevka je MOV v skupni višini do 6.001.238,00 EUR od tega prispevek EU do 4.800.990,40 EUR.

Skupna vrednost operacije je ocenjena na 8.862.512,43 EUR, od tega upravičenih stroškov 8.553.805,63 EUR.

Pogodba o sofinanciranju za operacijo Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike za obdobje 2014-2020 „CTN Prireditveni oder in prostor št. 2550-19-432006“, je bila med sofinancerjem MOP in upravičencem MOV sklenjena dne 22.7.2019.

Vrednost sofinanciranja je do 5.822.840,70 EUR, od tega 4.658.272,56 EUR iz namenskih sredstev EU, 1.164.568,14 EUR pa iz slovenske udeležbe iz proračuna RS. Obdobje upravičenosti izdatkov za operacijo je od 1.1.2014 do 31.12.2020. Predmet pogodbe je sofinanciranje izvedbe GOI del projekta „CTN Prireditveni oder in prostor“.

Dne 4.12.2019 je bil sklenjen Aneks št.1 k pogodbi o sofinanciranju projekta „CTN Prireditveni oder in prostor“. V aneksu se razširi predmet sofinanciranja po pogodbi še na storitve svetovalnega inženirja ter nadzornika. Prav tako se spremeni višina sredstev sofinanciranja na 5.921.538,16 EUR, od tega 4.737.230,53 EUR EU sredstev in 1.184.307,63 EUR slovenske soudeležbe.

Aneks št.2 k k pogodbi o sofinanciranju projekta „CTN Prireditveni oder in prostor“ je bil podpisan 11.1.2021. S tem aneksom se obdobje upravičenosti izdatkov za operacijo podaljša do 31.12.2021.

Dinamika sofinanciranja, ki je sestavni del pogodbe in aneksov predvideva sofinanciranje v letih 2019, 2020 in 2021.

Iz naslova zgoraj navedene pogodbe je MOV je v letu 2020 izstavila 13 zahtevkov v skupni višini 4.613.699,90 EUR. Zahtevki so bili vnešeni v program e-MA, ki zahtevke s spremljajočo dokumentacijo posreduje so-financerju.

Javno naročilo za GOI dela Prireditveni oder in prostor je bilo objavljeno na portalu javnih naročil št. JN001215/2019. Od treh prispelih ponudb je bil izbran izvajalec VG5 d.o.o., Tehnološki park 24, 1000 Ljubljana. Z izbranim izvajalcem je bila dne 30.5.2019 sklenjena gradbena pogodba POG-0736/2019 v vrednosti 8.237.043,92 EUR z vključenim DDV.

Javno naročilo po postopku naročil malih vrednosti za izvedbo del „Storitve svetovalnega inženirja in nadzornika pri izvedbi projekta CTN Prireditveni oder in prostor“ je bilo objavljeno na portalu javnih naročil št. JN007824/2018. Z izbranim izvajalcem Projekt d.d., Kidričeva ulica 9a,

5000 Nova Gorica je bila dne 20.12.2018 sklenjena pogodba POG1693/2018 v vrednosti 140.117,00 EUR z vključenim DDV.

Proračunski inšpektor je preveril pravilnost in upravičenost izstavljenih zahtevkov. Preverjena so bila plačila računov, ki so bili uveljavljeni v zahtevkih in izvajanje določil javnega naročanja za izvajalce, katerih storitve se upoštevajo kot upravičen strošek sofinanciranja. Proračunskemu inšpektorju je bilo predloženo uporabno dovoljenje za objekt z dne 24.12.2020.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

MGRT je na svoji spletni strani dne 9.1.2020 objavilo dokument št. 4100-1/2020-2 Obvestilo občinam o deležih sredstev za sofinanciranje investicij v letih 2020 in 2021, dne 2.6.2020 pa dokument št. 54100-1/2020-30 „Obvestilo občinam o novih vrednostih nepovratnih in povratnih sredstev v letu 2020“. Iz izračuna deležev je razvidno, da MOV pripada 300.990,00 EUR nepovratnih in 150.495,00 EUR povratnih sredstev za investicije za leto 2020.

Dne 1.9.2020 je bila med MGRT in MOC sklenjena pogodba št.2130-20G300242 o sofinanciranju lastne udeležbe pri investicijskem projektu „CTN Prireditveni oder in prostor“. Vrednost investicijskega projekta je v načrtu porabe opredeljena v višini 9.059.051,55 EUR od tega lastna udeležba občine v letu 2020 znaša 2.639.318,54 EUR. Zadnji rok za oddajo zahtevkov je 5.11.2020.

MOV je zahtevka, s priloženo dokumentacijo posredovala dne 20.10.2020, vrednost zahtevka za nepovratna sredstva je bila 150.495,00 EUR, za povratna pa 300.990,00 EUR.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

c) CTN Mestno kolesarsko omrežje – zahod

V okviru izvajanja mehanizma celostnih teritorialnih naložb (CTN) poleg posredniškega organa, pristojnega za izvajanje CTN, v vlogi posredniškega organa za izbor operacij nastopa Združenje mestnih občin Slovenije (ZMOS). V postopku povabila k predložitvi vlog za sofinanciranje operacij CTN št.303-55/2017 z dne 6.10.2017, je bila operacija „Mestno kolesarsko omrežje – zahod“, ki jo je predložila MOV izbrana za sofinanciranje z mehanizmom CTN. Dne 10.9.2019 je bila izdana je bila odločitev o podpori št. 4-4/19/MZI/0.

Dne 14.5.2020 je bila med Ministrstvom za infrastrukturo in MOV sklenjena Pogodba št. 2430-20-180001 o sofinanciranju operacije „Mestno kolesarsko omrežje - zahod“. Predmet sofinanciranja je sofinanciranje upravičenih stroškov operacije opredeljenih v vlogi.

Vrednost sofinanciranja upravičenih stroškov je 1.698.332,59 EUR, obdobje upravičenosti izdatkov je od 28.10.2016 do 31.12.2020. Upravičeni stroški po pogodbi so stroški gradnje nepremičnin, nakup opreme, stroški informiranja in komuniciranja in stroški storitev zunanjih izvajalcev.

MOV je v letu 2020 iz naslova gornje pogodbe izstavila tri zahtevke v skupni vrednosti 1.519.669,97 EUR, prav toliko je bilo MOV s strani Ministrstva za infrastrukturo tudi izplačano.

Javno naročilo za izvedbo projekta „Vzpostavitev CTN Mestnega kolesarskega omrežja – zahod“ je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil pod št JN007222/2019-B01. Od šestih

prispelih ponudb je bil izbran najugodnejši ponudnik Niving d.o.o., Aškerčeva cesta 20, 3325 Šoštanj.

Z izbranim izvajalcem je bila dne 15.1.2020 sklenjena pogodba št.0005/2020 v višini 1.806.480,43 EUR z vključenim DDV. V pogodbi je predviden obračun del po enoti mere.

K osnovni pogodbi so bili sklenjeni še 3 aneksi, od teh dva za dodatna dela, eden pa za nominacijo novih podizvajalcev in določitev novega roka izvedbe. Končna vrednost del po obračunu del po enoti mere je 2.301.623,34 EUR z DDV.

Proračunski inšpektor je preveril pravilnost in upravičenost izstavljenih zahtevkov. Preverjena so bila plačila računov s strani MOV, ki so bili uveljavljeni v zahtevkih in izvajanje določil javnega naročanja. Proračunskemu inšpektorju so bila predočena uporabna dovoljenja za zgrajene objekte.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

d) CTN Stari trg 11, Velenje

MOP je dne 25.3.2020 izdal sklep št. 544-54/2019/25 s katerim se odobri finančni prispevek iz evropskega sklada za regionalni razvoj za operacijo „CTN Stari trg 11, Velenje“. Upravičenec do finančnega prispevka je MOV v višini do 1.233.670,15 EUR od tega prispevek EU do 986.936,12 EUR. Skupna vrednost operacije je ocenjena na 1.559.397,00 EUR.

Pogodba o sofinanciranju za operacijo Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike za obdobje 2014-2020 „CTN Stari trg 11, Velenje“ št. 2550-20-432002, je bila med sofinancerjem MOP in upravičencem MOV sklenjena dne 31.8.2020.

Vrednost sofinanciranja je do 1.032.829,46 EUR, od tega 826.263,57 EUR iz namenskih sredstev EU, 206.565,89 EUR pa iz slovenske udeležbe iz proračuna RS.

Obdobje upravičenosti izdatkov za operacijo je od 2.3.2016 do 31.12.2021. Predmet pogodbe je sofinanciranje izvedbe:

- „Gradbeno-obrtniška in inštalacijska dela za projekt „CTN Stari trg 11, Velenje“ po izvajalski pogodbi za gradbena dela št. POG1246/2019 sklenjeni dne 16.10.2019 z izbranim izvajalcem Kograd IGEM d.o.o., Selovec 83, 2373 Šentjanž pri Dravogradu.

- „Storitev svetovalnega inženirja in nadzora za GOI dela za projekt CTN Stari trg 11, Velenje, po Pogodbi za izvedbo storitev št. POG 1366/2019 sklenjeni dne 18.11.2019 z izbranim izvajalcem Projekt d.d., Kidričeva ulica 9a, 5000 Nova Gorica.

Javno naročilo za izvajalska dela „GOI dela za projekt CTN Stari trg 11, Velenje“ je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil pod št JN004606/2019-B01. Od petih prispelih ponudb je bil izbran najugodnejši izvajalec Kograd IGEM d.o.o. Z izbranim izvajalcem je bila dne 16.10.2019 sklenjena gradbena pogodba v vrednosti 1.239.648,19 EUR z vključenim DDV.

Za izbor izvajalca Storitve svetovalnega inženirja in nadzornika pri izvedbi projekta CTN Stari trg 11, Velenje je MOV izvedla izbor po postopku naročil malih vrednosti objavljeno na Portalu javnih naročil pod št.JN006057/2019-W01.

V letu 2020 je bilo s strani MOV izstavljeno osem zahtevkov v skupni višini 674.622,47 EUR. Uporabno dovoljenje je bilo izdano dne 18.3.2021.

Proračunski inšpektor je preveril pravilnost in upravičenost izstavljenih zahtevkov. Preverjena so bila plačila računov, ki so bili uveljavljeni v zahtevkih in izvajanje določil javnega naročanja za izvajalce, katerih storitve so upravičen strošek sofinanciranja. Uporabno dovoljenje je bilo izdano dne 18.3.2021.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

e) Razširitev poslovne cone Stara vas II. faza

Služba vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko je dne 11.6.2019 izdala Odločitev o podpori št. 3-1/2/MGRT/0 za operacijo „Razširitev poslovne cone Stara vas II. faza“. Skupna vrednost operacije je 982.350,23 EUR, skupni sofinancerski delež za upravičene stroške je 805.205,11 EUR.

Dne 10.12.2019 je bila med Ministrstvom za gospodarski razvoj in tehnologijo in MOV sklenjena Pogodba št. 2130-20-333007 o sofinanciranju operacije „Razširitev poslovne cone Stara vas II. faza“. Projekt je bil ocenjen na 982.350,23 EUR. Višina sofinanciranja upravičenih stroškov je 100%, to je do 805.205,11 EUR. Obdobje upravičenosti stroškov je od 22.2.2018 do 30.9.2020. Zaključek operacije je 30.9.2020, rok za predložitev dokazil o plačilih 31.12.2020. Upravičeni stroški po pogodbi so stroški nakupa in gradnje nepremičnin, stroški storitev zunanjih izvajalcev in stroški informiranja.

K osnovni pogodbi sta bila sklenjena dva aneksa, s katerima se podaljša rok izvedbe operacije na 30.10.2020 in določi nova višina sofinanciranja in sicer 577.959,14 EUR.

Izvajalec GOI del je bil izbran z javnim razpisom, objavljenim na Portalu javnih naročil št. JN000392/2020-B01. Izmed devetih ponudnikov je bil kot najugodnejši ponudnik izbrano podjetje Andrej nizke gradnje, urejanje okolja d.o.o., Topolšica 199b, 3325 Šoštanj, katerega ponudba je znašala 532.667,03 EUR brez DDV. Z izbranim izvajalcem je bila dne 1.4. 2020 sklenjena Pogodba št. POG-0227/2020 za gradnjo projekta Razširitev poslovne cone Stara vas II. faza (območje 2A, 2B1 in 2D). Vrednost pogodbenih del je 649.853,78 EUR z DDV. Rok za dokončanje del je 10.8.2020.

K osnovni pogodbi sta bila sklenjena dva aneksa. Z aneksi se je podaljšal rok izvedbe do 10.9.2020, nominiran je bil nov podizvajalec del.

MOV je v letu 2020 iz naslova gornje pogodbe o sofinanciranju izstavila štiri zahtevke v skupni vrednosti 577.959,14 EUR, prav toliko je je bilo MOV tudi izplačano.

Uporabno dovoljenje za objekt je bilo izdano dne 22.10.2020

Proračunski inšpektor je preveril pravilnost in upravičenost izstavljenih zahtevkov. Preverjena so bila plačila računov, ki so bili uveljavljeni v zahtevkih in izvajanje določil javnega naročanja.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

POVZETEK

Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, je pri Mestni občini Velenje, ki jo vodi župan Peter Dermol, izvedlo inšpekcijski pregled nad porabo sredstev, ki jih je občina v letu 2020 prejela kot sredstva sofinanciranja v lokalno infrastrukturo in investicij

posebnega pomena, v skladu s pooblastili, ki jih proračunskim inšpektorjem določa 29. člen ZFO-1.

MOV je v letu 2020 iz Proračuna RS prejela skupno 7.831.299,58 EUR sredstev za sofinanciranje investicij v lokalno infrastrukturo in investicij posebnega pomena. Sofinanciranje je bilo izvedeno za sledeče projekte:

- CTN Mestno kolesarsko omrežje - center,
- CTN Prireditveni oder in prostor,
- CTN Mestno kolesarsko omrežje - zahod,
- CTN Stari trg 11, Velenje,
- Razširitev poslovne cone Stara vas II. faza.

Proračunski inšpektor je preveril pravilnost in upravičenost izstavljenih zahtevkov v letu 2020. Preverjena so bila plačila računov s strani MOV, ki so bili uveljavljeni v zahtevkih in izvajanje določil javnega naročanja.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

MOV 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 Velenje, Titov trg 1, 3320 Celje - po ZUP

V vednost:

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