

OBČINA SODRAŽICA

NADZORNI ODBOR

OBČINA SODRAŽICA		
PRIL.: 26	-05-	2022
STEV. ZADEVE:	PRIL.:	VR.:
40-5/22		

POROČILO
NADZORNEGA ODBORA OBČINE SODRAŽICA
O NADZORU ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE SODRAŽICA
ZA LETO 2021

SODRAŽICA, 24. MAJA 2022

VSEBINA:	Stran
0. NADZORSTVENI ZAPISNIK	3
1. UVOD	3
1.1. Namen in cilj nadzora	3
1.2. Ugotovitveni del	3
2. NADZOR POSTAVK ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	4
2.1. Pregled plač občinske uprave in funkcionarjev	4
2.1.1. Plača župana	4
2.1.1. Plača višjega svetovalca I	5
2.2. Nadzor investicij	7
2.2.1. Investicija Rekonstrukcija kostanjev park in vodnjak na trgu	7
2.3. Nadzor drugih postavk zaključnega računa	9
2.3.1. Drugi operativni odhodki - ZAPIRANJE SMETIŠČA MALA GORA	9
2.3.2. Drugi operativni odhodki - PROVIZIJA KOMUNALA	9
2.3.3. Računovodske, revizorske in svetovalne storitve	10
2.3.4. Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve	10
2.3.5. Čistilni material in storitve - ČIŠČENJE OBČINSKIH ZEMLJIŠČ	10
2.3.6. Tekoči transferi neprofitnim org. in ustanovam – ŠPORT	10
2.3.7. Šolski prevozi - OSNOVNA ŠOLA	11
2.3.8. Šolski prevozi - DODATNI	11
2.3.9. Drugi splošni material in storitve - NOVOLETNA OKRASITEV	11
3. ZAKLJUČEK	12

0. NADZORSTVENI ZAPISNIK o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Sodražica za leto 2021

- I. Nadzor je opravil nadzorni odbor Občine Sodražica v sestavi:
1. Jože Drobnič – predsednik,
 2. Frančiška Ambrožič – član,
 3. Hinko Klun – član.
- II. Predmet nadzora so bile izbrane postavke zaključnega računa proračuna Občine Sodražica:
1. Nadzor plač občinskih funkcionarjev in občinske uprave,
 2. Nadzor investicij,
 3. Nadzor stroškov po določenih postavkah zaključnega računa.
- III. Nadzor je bil opravljen v času od 12. aprila do 12. maja 2022 v prostorih Občine Sodražica, dvakrat tedensko v večernih urah, glede na možno prisotnost članov nadzora in članov občinske uprave.
- IV. Pri nadzoru so bili po potrebi na osnovi vabila nadzornega odbora prisotni: župan in člani občinske uprave ter računovodkinja občine.

1. UVOD

Nadzor zaključnega računa za leto 2021 je bil opravljen na osnovi načrta nadzora, ki ga je sprejel Nadzorni odbor na svoji 28. seji dne 19. aprila 2022.

Nadzorni odbor je od občinske uprave sproti zahteval, da pripravi dokumentacijo za pregled vnaprej določenega predmeta nadzora in pozval odgovorno osebo v občinski upravi, da je prisotna pri nadzoru, kjer na zahtevo nadzornega odbora pojasni okoliščine in morebitne nejasnosti v zvezi z nadzorom.

Nadzorni odbor je za pojasnitev nekaterih postavk dodatno zahteval pojasnila in dokumentacijo od občinske uprave in jih upošteval pri oblikovanju poročila nadzornega odbora občine Sodražica o nadzoru zaključnega računa proračuna občine Sodražica za leto 2021.

1.1. Namen in cilj nadzora

Namen in cilj nadzora je bil:

- preveriti uresničevanje in izvajanje občinskega proračuna za leto 2021,
- zakonitost, smotrnost, učinkovitost, ekonomičnost in namenskost posamezne postavke zaključnega računa proračuna Občine Sodražica,
- zakonitost, smotrnost, učinkovitost in ekonomičnost poslovanja občinske uprave ter
- zakonitost, smotrnost, učinkovitost in ekonomičnost porabe proračunskega denarja uporabnikov sredstev iz občinskega proračuna.

1.2. Ugotovitveni del

Nadzorni odbor je pri nadzoru upošteval:

- sprejet in z rebalansi spremenjen občinski proračun za leto 2021,
- zaključni račun proračuna Občine Sodražica za leto 2021,
- veljavne zakone, pravilnike in kolektivne pogodbe,
- odločbe in sklepe občinskega sveta, ter župana,

- drugo dokumentacijo (račune, obračune, pogodbe, sporazume, dogovore, zahtevke, obračunske situacije ter ugovore).

Nadzorni odbor je pri nadzoru:

- pregledal dokumente,
- ugotovil popolnost in zakonitost odhodkov in izdatkov,
- upošteval pojasnila članov občinske uprave,
- preveril in ocenil višino stroškov in izdatkov ter jih primerjal s predvidenimi v predpisih, pogodbah in v proračunu oblikovani višini.

2. NADZOR POSTAVK ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

2.1. Pregled plač občinske uprave in funkcionarjev

2.1.1. Plača župana

Predpisi:

- Sklep št.:100-3/08 o določitvi plače župana z dne 20.10.2014
- Statuta Občine Sodražica (Ur.l. RS št. 32/11)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju; ZSPJS (Uradni list RS, št.58/2008 - plačna lestvica pred prehodom), 108/09-UPB13, 107/09-odl.US, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11, 27/12-odl.US, 40/12; ZUJF, 46/13, 25/14 - ZFU in 50/14, 82/15, 23/17-ZDOdv, 67/17),
- Zakona o lokalni samoupravi (UL RS, št. 72/1993, 6/1994 - Odl. US, 45/1994 - Odl. US, 57/1994, 14/1995, 20/1995 - Odl. US, 63/1995 - ORZLS19, 73/1995 - Odl. US, 9/1996 - Odl. US, 39/1996 - Odl. US, 44/1996 - Odl. US, 26/1997, 70/1997, 10/1998, 68/1998 - Odl. US, 74/1998, 12/1999 - Skl. US, 16/1999 - popr., 59/1999 - Odl. US, 70/2000, 100/2000 - Skl. US, 28/2001 - Odl. US, 87/2001 - ZSam-1, 16/2002 - Skl. US, 51/2002, 108/2003 - Odl. US, 72/2005, 21/2006 - Odl. US, 60/2007, 14/2007 - ZSPDPO, 27/2008 - Odl. US, 76/2008, 79/2009, 51/2010, 84/2010 - Odl. US, 40/2012 - ZUJF),
- Uredba o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09, 48/09, 113/09, 25/10, 67/10, 105/10, 45/12, 24/13, 51/13, 12/14, 24/14, 52/14, 59/14, 24/15, 3/16, 70/16, 14/17, 68/17)
- Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 51/08, 91/08, 113/09),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 53/08, 89/08,98/09 - ZIUZGK, 94/10 - ZIU),
- Uredba o kriterijih za določitev višine položajnega dodatka za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 85/10),
- Uredba o uvrstitvi delovnih mest v javnih agencijah, javnih skladih in javnih zavodih v plačne razrede (Uradni list RS, št. 69/08, 73/08, 6/11, 46/17),
- Pravilnik o metodologiji za posredovanje in analizo podatkov o plačah, drugih izplačilih in številu zaposlenih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 28/14, 52/14).

Plačilna lista za mesec **APRIL 2021**:

49. plačni razred **2.893,54 EUR** /168 ur = 17,22 EUR/ uro

Redno delo: št. ur 144 x 17,22/uro = **2.480,18 EUR**

Prazniki: št. ur 16 x 18,25/uro = **291,94 EUR**

Redni dopust: št.ur. 8 x 18,25/uro = **45,97 EUR**

odat/del.d. 5,94% = **147,32 EUR**

Premija za DPZ **32,18 EUR**

Skupaj plača: **3.065,41 EUR**,
- prispevki 677,46 EUR (22,10%),
- dohodnina 421,40 EUR.

Neto plača **1.966,55 EUR**

Regres prehrana: **3,52 EUR/obrok = 63,36 EUR** za 18 obrokov
Potni nalogi **14,25 EUR.**

Redni dopust je obračunan na osnovi dejanske plače v preteklem mesecu + dodatek za delovno dobo.

Plača, nadomestila plač, dodatki in odbitki so izračunani pravilno. Nadzorni odbor pri nadzoru ni ugotovil drugih nepravilnosti pri izračunu plače župana.

2.2.2. Plača višjega svetovalca I

Predpisi:

- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS16) (Uradni list RS, št. 90/15),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (ZUPPJS15) (Uradni list RS št. 95/14),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS št. 101/13, 38/14, 95/14),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Uradni list RS št. 104/12, 46/13),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS št. 40/12, 105/12, 95/14; ZUJF),
- Zakon o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (Uradni list RS, -110/11, 43/12; ZDIU12),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št.94/10; ZIU),
- Zakon o interventnih ukrepih zaradi gospodarske krize (Uradni list RS, št. 98/09; ZIUZGK),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju; ZSPJS (Uradni list RS, št.58/2008 - plačna lestvica pred prehodom), 108/09-UPB13, 107/09-odl.US, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11, 27/12-odl.US, 40/12; ZUJF, 46/13, 25/14 - ZFU in 50/14, 82/15, 23/17-ZDOdv, 67/17),
- Uredba o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09, 48/09, 113/09, 25/10, 67/10, 105/10, 45/12, 24/13, 51/13, 12/14, 24/14, 52/14, 59/14, 24/15, 3/16, 70/16, 14/17, 68/17),
- Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 68/17, 4/18)
- Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 51/08, 91/08, 113/09),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbence (Uradni list RS, št. 53/08, 89/08,98/09 - ZIUZGK, 94/10 - ZIU),
- Uredba o kriterijih za določitev višine položajnega dodatka za javne uslužbence (Uradni list RS, št. 85/10),
- Uredba o uvrstitvi delovnih mest v javnih agencijah, javnih skladih in javnih zavodih v plačne razrede (Uradni list RS, št. 69/08, 73/08, 6/11, 46/17)

- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Uredba o plačah in drugih prejemkih javnih uslužbencev za delo v tujini (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09, 51/10, 67/10, 41/12, 68/12, 47/13, 96/14, 39/15, 57/15, 73/15, 98/15, 6/16, 38/16, 62/16, 4/17, 26/17, 35/17, 54/17),
- Uredba o uvrstitvi formacijskih dolžnosti in nazivov v Slovenski vojski (Uradni list RS, št. 71/08, 78/08, 85/10, 46/17),
- Pravilnik o metodologiji za posredovanje in analizo podatkov o plačah, drugih izplačilih in številu zaposlenih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 28/14, 52/14)
- Pravilnik o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev v javni upravi (Uradni list RS, št. 28/06),
- Pravilnik o uvrstitvi delovnih mest direktorjev s področja javne uprave v plačne razrede znotraj razponov plačnih razredov (Uradni list RS, št. 74/17),
- Dogovor o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18).

ter

Pogodba o zaposlitvi z dne 30.10.2009. za višji svetovalec za pravne in splošne zadeve III, Aneks št. 1 z dne 01.04.2015 – višji svetovalec II, Aneks št. 2 z dne 02.04.2011 – višji svetovalec II, Aneks št. 3 z dne 24.04.2019 – višji svetovalec I; 41. plačni razred 01.01.2019; 42. plačni razred 01.11.2019; 44. plačni razred 01.12.2019.

Plačilna lista za mesec **SEPTEMBER 2021**:

44. plačilni razred **2.378,28 EUR** (sprememba razreda po Dogovoru o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18)).

2.378,28 EUR/176 ur = **13,51 EUR/uro**

Redno delo: št. ur 168 x 13,51/uro = **2.270,18 EUR**
 Redni dopust: št. ur. 8 x 14,22/uro + dod. za del. d. = **113,81 EUR**
 dodat/del.d. 5,28% = **119,87 EUR**
 Premija za DPZ **32,18 EUR**

Skupaj plača: **2.503,86 EUR**
 - prispevki 553,36 EUR (22,10%)
 - dohodnina 360,46 EUR
 Neto plača **1.590,04 EUR**
 Regres prehrana: **4,39 EUR/obrok = 92,19 EUR** za 21 obrokov
 Potni nalogi **43,20 EUR** (0,38 EUR/ km)
 Prevoz na delo: **30,00 EUR** pavšal
 Skupaj dodatki: **104,93 EUR**

Plača je izračunana pravilno.

Redni dopust je obračunan na osnovi dejanske plače v preteklem mesecu.

Nadomestila plač in dodatki so obračunani pravilno.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri nadzoru plače višjega svetovalca I.

2.2. Nadzor investicij

2.2.1. 4204 Investicijski odhodki – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije: Sprehodi skozi naše trge (rekonstrukcija kostanjev park in vodnjak na trgu)

Osnovni podatki

Črpanje denarja za investicijo je bilo predvideno iz proračuna postavk:
14033 Sprehodi skozi naše trge LAS vrednost 75.000 EUR,
13005 Investicije in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest v vrednosti 20.000 EUR,
13021 Investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest v vrednosti 20.000 EUR.

Sofinanciranje

Na podlagi vloge in obvestila o potrditvi operacije št: 331-31/2015/216 iz dne 11.3.2021 se je pripravila pogodba o sofinanciranju.

Pogodba o sofinanciranju operacije Sprehod skozi naše trge št: C2130-21-330017 je bila podpisana dne 9.4.2021 v vrednosti 112.048,90 EUR z DDV.

Sklep o začetku postopka

Izdan je bil sklep o začetku postopka javnega naročila male vrednosti in imenovanju strokovne komisije iz dne 3. 3. 2021.

Naslov javnega naročila Rekonstrukcija kostanjevega parka Sodražica.

Ocenjena vrednost investicije je 89.757,45 EUR z DDV.

Obseg sredstev za leto 2021 znaša 115.000 EUR z DDV.

Izbor izvajalca

Poročilo strokovne komisije o pregledu in ocenitvi ponudb št. 430-4/21 iz dne 19. 4. 2021.
Postopek naročila male vrednosti v skladu s ZJN-3.

Prispele ponudbe

- Javno komunalno podjetje Komunala Ribnica s partnerjem Hipox gradbeništvo 95.902,49 z DDV,
- GIB Gradnje, gradbeništvo, inženiring d.o.o. 101.951,45 z DDV.

Obe ponudbi sta bili skladni z razpisno dokumentacijo in prispeli pravočasno.

Predlog strokovne komisije

Na podlagi pregleda ponudb je strokovna komisija predlagala naročniku, da se naročilo male vrednosti odda JV Komunala Ribnica d.o.o in Hipox d.o.o.

Ponudba ponudnika GIB gradnje se zavrne kot manj ugodna.

Sklep o oddaji javnega naročila

Na podlagi predloga komisije je bil izdan sklep o oddaji javnega naročila št. 430-4/21 iz dne 19.4.2021. Javno naročilo male vrednosti se odda ponudniku JV Komunala Ribnica d.o.o. in Hipox d.o.o. v ponudbeni vrednosti.

Pogodba z izvajalci

Gradbena pogodba št. 430-4/21 za rekonstrukcijo kostanjevega parka Sodražica iz dne 4.5.2021. Podpisniki Izvajalec JV Komunala Ribnica d.o.o. in Hipox d.o.o ter naročnik občina Sodražica.

Določila pogodbe

- pogodbena vrednost: 95.902,49 z DDV,
- rok izvedbe: 60 dni od uvedbe v delo,

- pričetek del: po uvedbi v delo dne 18. 5. 2021,
- plačila: na osnovi obračunskih situacij. 1 začasna mesečna obračunska situacija pogodbene vrednosti, razliko pa s končno obračunsko situacijo po opravljenem prevzemu,
- gradbeno vodstvo in zastopnik naročnika: Blaž Kovačič,
- gradbeni nadzornik: Anton Tanko,
- vodja del izvajalca: Vesna Čatakovič.
- gradbeno dovoljenje: 351-84/2020-7 iz dne 14.05.2020,
- pogodbene kazni in omejitve: niso bile določene,
- aneksi: 2 aneksa.

Garancije

Izvajalec je naročniku dostavil garancijo za dobro in pravočasno izvedbo pogodbenih obveznosti: TK49901780864 v višini 2.358,26 z datumom veljavnosti 10.09.2021. Garancija je skladna s pogodbenimi določili.

Garancija za odpravo napak v garancijskem roku TK49901807747 iz dne 6.8.21 v višini 1.626,95 EUR z veljavnostjo 05.08.2024. Garancija je skladna s pogodbenimi določili.

Aneksi k pogodbi

Aneks št 1. k gradbeni pogodbi za nominacijo podizvajalca Chipo Levstek Jože s.p. iz dne 15.06.2022. Vrednost del podizvajalca 12.034,69 EUR z DDV.

Aneks št 2. k gradbeni pogodbi za spremenjena in dodatna dela v vrednosti 14.421,25 EUR. Naročnik je aneks sklenil na podlagi ponudbe za dodatna in spremenjena dela št BM/20-1-21 z dne 06.06.2021.

Plačila izvajalcu

Izvajalcu je bilo plačilo razdeljeno na tri dele.
19. 07. 2021 v vrednosti 13.894,56 EUR,
23. 08. 2021 v vrednosti 65.000,00 EUR,
01. 09. 2021 v vrednosti 20.349,13 EUR.

Realizirana skupna vrednost investicije

115.922,73 EUR z DDV.

Izvajanje nadzora investicije

Občina je izdala povabilo za oddajo ponudbe družbi Seking d.o.o. Ponudba je bila prejeta 25.03.2021. Za ta dela je bila izdana naročilnica v višini 3.660,00 EUR brez DDV. Za nadzor investicije je bil kot odgovorni nadzornik imenovan Anton Tanko.

Plačilo je bilo izvedeno na osnovi obračunov nadzora nadzornika Antona Tanka v času od v skupnem znesku 2.470,50 EUR brez DDV, kar je manj od naročilnice Občine Sodražica za ta nadzor.

Nadzorni odbor je pregledal gradbeno knjigo ter gradbene dnevnik. Dokumentacija je vodena vzorno. Nadzor je bil izvajan s primerno skrbnostjo.

Prevzem investicije

Na podlagi izvajalčevega obvestila o dokončanju del iz 15.07.2021 je bil izveden kvalitativni pregled del ter narejen Zapisnik o končnem obračunu in prevzemu izvedenih del iz dne 16.07.2021. Končna vrednost del je 99.243,68 EUR. Iz zapisnika je razvidno, da so izvedene vse pogodbene obveznosti razen garancijske dobe.

Uporabno dovoljenje

Dne 28.07.2021 je pod št. 351-191/2021-3 bilo izdano uporabno dovoljenje Upravne enote Ribnica.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti pri vodenju investicije.

2.3. Nadzor drugih postavk občinskega proračuna

2.3.1. 4029920 Drugi operativni odhodki - ZAPIRANJE SMETIŠČA MALA GORA,

Za Zaprtje smetišča Mala gora so občine, ki jih bremeni zgodovina odlaganja odpadkov na tem področju, 15.11.2018 sklenile pogodbo za financiranje upravljanja odlagališča ter kritje stroškov vezanih na odlagališče Mala gora, vse do zaprtja oz do 05.10.2047. V pogodbi so določeni deleži posameznih občin Ribnica, Sodražica in Loški potok pri delitvi stroškov in finančnega jamstva.

Komunala Ribnica po določilih pogodbe izvršuje plačila, od pogodbenih občina pa pridobi sredstva z obračunom mesečno do 15. v mesecu, ki določa koliko stroškov krije posamezna občina.

Občine so se z aneksom dogovorile, da bo Komunala občinam v bodoče zaračunavala te stroške dvakrat letno.

Nadzorni odbor je pregledal sklenjeno pogodbo, izstavljene račune in druge priložene dokumente ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

S strani občine so bila izvedena plačila Komunalni trikrat in sicer:

13.01.2021	znesek	3.563,14	EUR
24.06.2021	znesek	905,18	EUR
30.11.2021	znesek	4.476,83	EUR
	Skupaj znesek	8.945,15	EUR

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor je ugotovil neskladnost, da se računi in plačila ne izvajajo skladno s sklenjeno pogodbo mesečno, zato so občine sklenile aneks, da se računi izstavljajo s strani Komunale občinam dvakrat letno.

2.3.2. 4029990 Drugi operativni odhodki - PROVIZIJA KOMUNALA,

Nadzorni odbor je pregledal sklenjeno pogodbo, izstavljene račune in druge priložene dokumente ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

Prihodek 704700 Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda znaša 27.653 EUR. Izhajajoč iz tega zneska naj bi znašala provizija (5%) 1.382 EUR. Nakazana provizija Komunalni Ribnica v letu 2021 znaša, izhajajoč iz konto kartice, 3.590,43 EUR.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.3. 402008 Računovodske, revizorske in svetovalne storitve,

Obstaja Pogodba o opravljanju računovodskih storitev sklenjena z Računovodskimi storitvami Martina Car s.p.. NO je pregledal konto 402008 Računovodske, revizijske in svetovalne storitve, katerih postavke znašajo skupaj 31.310 EUR. Nadzorni odbor je pregledal sklenjene pogodbe, izstavljene račune in druge priložene dokumente ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

Od tega konta odpade na računovodske storitve 29.785 EUR, svetovalne storitve pa 1.525 EUR.

Iz konto kartice je razvidno, da se dve plačili ponudnika računovodskih storitev IP Ribnica nanašata še na leto 2020, plačani pa sta bili v letu 2021.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.4. 402113 Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve.

Nadzorni odbor je pregledal sklenjene pogodbe, izstavljene račune in druge priložene dokumente ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.5. 4020011 Čistilni material in storitve - ČIŠČENJE OBČINSKIH ZEMLJIŠČ

Nadzorni odbor je pregledal sklenjeno pogodbo, izstavljene račune in druge priložene dokumente ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.6. 4120001 Tekoči transferi neprofitnim org. in ustanovam - ŠPORT

Nadzorni odbor je najprej pogledal postopek razpisa, izbora in dodelitev vseh transferov posameznim neprofitnim organizacijam s področja športa in odobrene zneske za posamezno organizacijo.

Nadzorni odbor je nato pregledal sklenjene pogodbe s posameznimi športnimi organizacijami, njihove izpolnjene zahtevke za dodelitev sredstev z ustreznimi prilogami - izstavljenimi računi in drugimi priloženimi dokumenti.

Športne organizacije, ki so kandidirale na razpisu in izbrane za sofinanciranje iz proračuna ter za ta namen sklenile z Občino Sodražica pogodbe so v svojih zahtevkih naslovljenih na Občino priložile ustrezne dokumente iz katerih je razvidna v glavnem pravilna in namenska poraba sredstev. Nadzorni odbor je istočasno preveril tudi opravljena plačila iz proračuna izkazana na konto kartici.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor pri nadzoru ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.7. 4119001 Šolski prevozi - OSNOVNA ŠOLA,

Na kontu 4119001 Šolski prevozi - OSNOVNA ŠOLA so vodeni stroški prevozov učencev osnovne šole Sodražica, katerih prevoz je organizirani pretežno zaradi ogroženosti učencev od velikih zveri in se izvaja praktično od hiše do hiše za učence po poimenskem seznamu z navedbo relacij in števila kilometrov.

Organizacija prevozov je določena v pogodbi sklenjeni za posamezno šolsko leto med Občino Sodražica in Osnovno šolo Sodražica, ki zagotavlja tudi vsa potrebna sredstva za stroške voznika (zaposlen na OŠ) in vozila (kombi v lasti OŠ).

Med voznikom in Osnovno šolo je sklenjena tudi pogodba o najemu garaže za kombi z določeno ceno mesečnega najema, ki ga tudi plača Občina Sodražica.

Nadzorni odbor je pregledal sklenjene pogodbe, izstavljenе račune in druge priložene dokumente: Obračune plače voznika, evidence opravljenih prevozov in nastalih stroškov ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.8. 4119002 Šolski prevozi – DODATNI,

Strošek izkazan na kontu 4119002 Šolski prevozi – DODATNI predstavlja povračilo stroška prevoza za enega otroka s posebnimi potrebami v dnevno varstvo v CUDV Draga na osnovi odločbe, ki jo je izdala Občina Sodražica 17.10.2012.

Občina Sodražica nakaže vlagateljici zahtevka do 15 v mesecu povračilo stroška prevoza v višini 15% cene 95 okt. bencina za 69 km na dan glede na število prisotnih dni učenca v šoli.

Nadzorni odbor je pregledal izdano odločbo in prejeta mesečna potrdila o prisotnosti učenca v centru CUDV Draga ter opravljena plačila izkazana na konto kartici.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

2.3.9. 4020994 Drugi splošni material in storitve - NOVOLETNA OKRASITEV.

Na tem kontu so izkazani stroški novoletne okrasitve Sodražice z lučkami, ki so v lasti Občine Sodražica.

Občina Sodražica je od CHIPO, Jože Levstek s.p. pridobila ponudbo za Novoletno dekorativno okrasitev št.: 20/0053 z datumom 26.10.2020. Priloga ponudbe je razčlenjen načrt okrasitve z nazivom MONTAŽA IN DEMONTAŽA NOVOLETNIH OKRASKOV V SODRAŽICI 2020/2021. Vrednost ponudbe je 9.586,50 EUR brez DDV z DDV pa 11.695,53 EUR.

Na osnovi ponudbe za Novoletno dekorativno okrasitev je Občina Sodražica poslala izvajalcu dne 19.11.2020 Naročilnico št.: 201201-0219.

Tako naročilnica kot izdan račun št 21/0002 z dne 05.01.2021 glasita na enak znesek kot ponudba. Nadzorni odbor je pregledal tudi opravljena plačila za navedeni posel izkazana na konto kartici.

Ugotovitve nadzornega odbora: Nadzorni odbor pri nadzoru ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.

3. ZAKLJUČEK

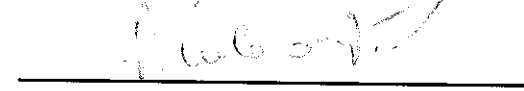
Nadzorni odbor je pri nadzoru zaključnega računa proračuna pregledal le manjši del postavk zaključnega računa in postavke po ciljanem izboru.

Pri tokratnem pregledu ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti, ki bi bistveno vplivale na porabo sredstev občinskega proračuna. To pomeni, da z določeno gotovostjo lahko trdimo, da občinska uprava pri svojem delu upošteva sklepe občinskega sveta, predpise, ki urejajo delovanje občine in občinske uprave ter gospodarno in racionalno upravlja z zaupanimi sredstvi in premoženjem občine v korist občanov.

Predsednik nadzornega odbora: Jože Drobnič



Član nadzornega odbora: Frančiška Ambrožič



Član nadzornega odbora: Hinko Klun

