

**OBČINA SODRAŽICA**

Trg 25. maja 3, 1317 Sodražica  
telefon 01 83 66 075 · fax 01 83 71 004 · e-mail: [obcina@sodrazica.si](mailto:obcina@sodrazica.si)  
[www.sodrazica.si](http://www.sodrazica.si)

**NADZORNI ODBOR**

<b>OBČINA SODRAŽICA</b>		
PREJETO	29 -07- 2020	DM:
ŠIFRA ZADEVE:	PRIL.:	VRED.:
410-4/20		

## **POROČILO**

**NADZORNEGA ODBORA OBČINE SODRAŽICA**

**O NADZORU ZAKLJUČNEGA RAČUNA**

**PRORAČUNA OBČINE SODRAŽICA**

**ZA LETO 2019**

**SODRAŽICA, 27. JULIJA 2020**

VSEBINA:	Stran
<b>0. NADZORSTVENI ZAPISNIK .....</b>	<b>3</b>
<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
1.1. Namen in cilj nadzora .....	3
1.2. Ugotovitveni del .....	3
<b>2. NADZOR POSTAVK ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA .....</b>	<b>4</b>
2.1. Pregled plač občinske uprave in funkcionarjev .....	4
2.1.1. Plača višjega svetovalca .....	4
2.2. Nadzor investicij .....	5
2.2.1. Agromelioracija Gora .....	5
2.3. Nadzor drugih postavk zaključnega računa .....	7
2.3.1. Nakupi stavbnih in kmetijskih zemljišč .....	7
2.3.2. Drugi transferi posameznikom - ostali vrtci .....	9
2.3.3. Čistilni material in storitve - čiščenje občinskih zemljišč .....	10
<b>3. PREGLED PREJETIH RAČUNOV PO IZBORU NO .....</b>	<b>10</b>
<b>4. NADZOR PRIPOROČIL O ODPRAVI POMANJKLJIVOSTI UGOTOVLJENIH OB NADZORU ZR 2018 .....</b>	<b>12</b>
<b>5. ZAKLJUČEK .....</b>	<b>13</b>

## **0. NADZORSTVENI ZAPISNIK o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Sodražica za leto 2019**

- 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 porabe materiala,
  4. Nadzor transferov,
  5. Nadzor prejetih računov,
  6. Nadzor priporočil in odprave pomanjkljivosti ugotovljenih ob predhodnem nadzoru.
- III. Nadzor je bil opravljen v času od 18. maja do 18. junija 2020 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 2019 je bil opravljen na osnovi načrta nadzora, ki ga je sprejel Nadzorni odbor na svoji 9. seji dne 18. maja 2020.

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 2019.

#### **1.1. Namen in cilj nadzora**

Namen in cilj nadzora je bil:

- preveriti uresničevanje in izvajanje občinskega proračuna za leto 2019,
- 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 2019,

- zaključni račun proračuna Občine Sodražica za leto 2019,
- 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

Nadzorni odbor se je odločil, da bo izvedel nadzor plače višjega svetovalca izbral obračun plače za določene mesece.

#### 2.1.1. Plača višjega svetovalca III

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 uravnoveženje 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 stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18)

ter

- Pogodba o zaposlitvi z dne 20.12.2009. za višji svetovalec za infrastrukturo in gospodarstvo zadeve III,
- Aneks št. 1 z dne 15.06.2010 – svetovalec III
- Aneks št. 2 z dne 21.06.2013 – višji svetovalec III
- Aneks št. 3 z dne 28.11.2017 – višji svetovalec III 34. plačni razred november 2017

Nadzorni odbor je pregledal plačilni listi za meseca januar in november 2019.

#### ***Ugotovitev Nadzornega odbora***

*Plača je izračunana pravilno. Nadomestila plač in dodatki so obračunani pravilno.*

*Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri nadzoru plače višji svetovalec III.*

## **2.2. Nadzor investicij**

### **2.2.1. Pregled investicije Agromelioracija Gora**

#### **Vrednost iz proračuna**

Postavka 42050012 204.195 EUR

Realizacija 205.381 EUR

**Razlika 1.186 EUR**

Pobuda o agromelioraciji je bila dana s strani krajanov in je v bistvu nadaljevanje postopka komasacije. Agromelioracija je bila vključena v proračun že za leto 2015.

Dokumentacija je bila pripravljena v letu 2016 za prvi razpis v letu 2017, vendar se je zaradi zamude pri upravnem postopku izdaje odločbe o uvedbi agromelioracije investicija prestavila v letu 2018, realizacija pa v leto 2019.

Razpis za pridobitev sredstev je bil odprt leta 2018 z objavo na agenciji Republike Slovenije za kmetijske trge.

Pridobljena so bila sredstva iz Evropske unije 100% vključno z DDV v višini 269.417,89 EUR. Odločba o pravici do sredstev v predlagani višini je bila izdana 01.08.2018.

## **Izbira izvajalca**

Sklep začetka postopka javnega naročila (v obliki naročila male vrednosti) je bil izdan dne 16.07.2018 (št. Sklep: 4030-5/18)

Razpis za izbiro ponudb izvajalcev je bil objavljen na portalu javnih naročil dne 08.08.2018 in sicer Objava št.: JN005476/2018-W01. Zapadlost razpisa je bila en mesec 05.09.2018. Odpiranje je bilo 05.09.2018. Na razpis je prispela samo ena ponudba ponudnika: Tanko d.o.o., Vrvarska pot 3, 1310 RIBNICA. Vrednost ponudbe je bila 212.146,76 EUR z DDV. Izbor ponudnika je izvedla komisija v sestavi: Blaž Kovačič - predsednik, Vinko Čampa in dr. Boštjan Ferik oba člana.

Izvajalec je izdal ponudbo v elektronski obliki št.:27/2018.

Pri pregledu ponudbe je naročnik ugotovil napako v izračunih in posledično se je vrednost ponudbe zmanjšala iz 225.748,43 EUR z DDV na 212.203,53.

Odločba Agencije Republike Slovenije za kmetijske trge o pravici do sredstev št.: 33130-2/2017/13 je bila izdana dne 01.08.2018.

Gradbena pogodba za izvedbo agromelioracije na komasacijskem območju Gora v Občini Sodražica pod št.: 430-5/18 je bila sklenjena 17.10.2018 na pogodbeni znesek 212.203,53 EUR.

## **Določila pogodbe**

- pogodba oblikovana na način »ključ v roke« pri čemer je vrednost pogodbe nespremenljiva,
- pogodbeni vrednost 173.937,32 +DDV 38.266,21 EUR (skupaj 212.203,53 EUR),
- rok izvedbe 15.06.2019, pričetek del pa 7 dni od uvedbe v delo dne 29.10.2018,
- bančna garancija za dobro izvedbo del št. MD1829704160 z veljavnostjo do 16.08.2019 v višini 10.610,18 EUR (5% pogodbene vrednosti),
- garancija in jamstvo za odpravo napak v roku 24 mesecev in začne veljati z dnem prevzema investicije (menica z dne 06.06.2019 brez navedene vrednosti (biano)),
- plačila na osnovi obračunskih situacij. Začasne mesečne obračunske situacije do 85% pogodbene vrednosti, razliko pa s končno obračunsko situacijo po opravljenem prevzemu,
- Gradbeno vodstvo in zastopnik naročnika je Blaž Kovačič,
- Gradbeni nadzornik je Anton Tanko,
- Vodja del izvajalca je Alojzij Levstek.

## **Nadzor investicije**

Naročilnica izvajalcu nadzora Antonu Tanku je bila izdana dne 12.09.2018 na znesek 5.947,50 EUR z DDV.

## **Gradbeno dovoljenje**

Gradbeno dovoljenje ni bilo izdano. Izvedba je potekala na podlagi Upravne odločbe o uvedbi agromelioracije.

## **Pogodbene kazni in omejitve**

Pogodbene kazni in omejitve niso bile določene

## **Aneksi:**

Ni bilo izdanih aneksov

## **Prevzem investicije**

Prevzem investicije je bil dne 05.06.2019 na osnovi prevzemnega zapisnika, ki so ga podpisali: odgovorni nadzornik, odgovorni predstavnik izvajalca in predstavnik izvajalca.

## **Uporabno dovoljenje**

Uporabno dovoljenje ni bilo izdano, ker ni bilo potrebno.

## **Plačila izvajalcu**

1. **Začasna situacija** je bila plačana v šestih obrokih po 2.000 EUR zadnji obrok pa 08.05.2019 v znesku 6.590,60 EUR.
  2. **Začasna situacija** z dne 31.05.2018 na znesek 50.397,05 EUR brez DDV, Plačana je bila plačana v dveh obrokih: 15.05.2019 v znesku 3.000, 22.05.2019 pa 47.397,05 EUR.
  3. **Začasna situacija** z dne 31.05.2018 na znesek 24.865,95 EUR brez DDV, Plačana je bila 22.05.2019 v enakem znesku.
  4. **Začasna situacija** z dne 31.05.2018 na znesek 112.525,33 EUR brez DDV, Plačana je bila 22.05.2019 v enakem znesku.
4. **Končna situacija** z dne 07.06.2019 na znesek 0 EUR brez DDV.

Realizirana skupna vrednost investicije je znašala: 206.378,93, kar je za 5.824,60 EUR manj kot je bila pogodbeno vrednost.

## **Izvajanje nadzora investicije**

Za nadzor investicije je bil kot odgovorni nadzornik imenovan Anton Tanko Seking d.o.o.. Za ta dela je bila izdana naročilnica v višini 5.947,50 EUR z DDV.

Nadzor je bil izvajan s primerno skrbnostjo.

Plačilo je bilo izvedeno na osnovi obračunov nadzora nadzornika Antona Tanka v času od 13.03. do 05.08.2019 v skupnem znesku 5.947,50 EUR z DDV, kar je enako znesku iz naročilnice Občine Sodražica za ta nadzor.

### ***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti pri vodenju investicije.*

## **2.3. Nadzor drugih postavk občinskega proračuna**

### **2.3.1. Nakupi stavbnih in kmetijskih zemljišč,**

#### **Vrednost iz proračuna**

Postavka iz proračuna:

4206000 Nakupi stavbnih zemljišč 45.426 EUR

4206001 Nakupi kmetijskih zemljišč 3.012 EUR

Realizacija

4206000 Nakupi stavbnih zemljišč 45.426 EUR

4206001 Nakupi kmetijskih zemljišč 3.012 EUR

### **Nakupi kmetijskih zemljišč**

V letu 2019 so bili sklenjeni trije posli kupoprodaje kmetijskih zemljišč v skupni vrednosti 3.012 EUR

Nadzorni odbor se je odločil, da bo detajlneje pogledal primer Nakupa kmetijskega zemljišča v lasti Košmrlja Jožeta iz Podklanca.

Izpeljan je bil nakup zemljišča preko katerega poteka lokalna cesta Podklanec - Novi pot (lokalna cesta št.: LC 230011 Kotel - Mala gora – Boncar). Zemljišče predstavlja 3 parcele v skupni površini 1.287 m<sup>2</sup>.

Navedena prodaja je bila opravljena na pobudo dosedanjega lastnika. Namera o prodaji kmetijskega zemljišča je bila objavljena na oglasni deski občine in na spletni strani občine Sodražica.

Čenitev ni bila izdelana. Upoštevala se je vrednost primerljivih zemljišč na trgu.

S prodajalcem je bila sklenjena pogodba 478-6/14 dne 17.05.2019.

V pogodba je navedeno določilo, da se kupoprodaja tega zemljišča sklepa namesto postopka razlastitve in se zato davek na promet nepremičnin od vrednosti kupoprodaje ni obračunal.

Predmet kupoprodaje so tri parcele v skupni površini 1.287 m<sup>2</sup> po ceni 2,06 m<sup>2</sup>.

Pogodbena vrednost znaša 2.651,22 EUR

V pogodbi je določeno, da stroške postopka kupoprodaje in vpisa v zemljiško knjigo nosi kupec.

Nepremičnina je bila vpisana v zemljiško knjigo. Naknadno so bili NO posredovani trije dokumenti: izpisi iz zemljiške knjige z dne 09.06.2020, ki potrjujejo spremembo lastništva.

### **Nakupi stavbnih zemljišč in industrijskih stavb v Izberju**

V letu 2019 so bili sklenjeni trije posli kupoprodaje stavbnih zemljišč v skupni vrednosti 45.426 EUR.

Nadzorni odbor se je odločil, da bo detajlneje pogledal primer nakupa stavbnega zemljišča v lasti POS Plastika iz Izberja, SODRAŽICA, Podgorska 30, ki predstavlja industrijski del stavb in sicer št.: 736 in 737 ter pripadajoče zemljišče v izmeri 1.351 m<sup>2</sup>.

Po Poročilu št.: 05-2018 Ocena vrednosti nepremičninskih pravic z dne 10.02.2018 od sodnega cenilca Jožeta Miheliča je celokupna vrednost nepremičninskih pravic na dan 10.02.2018 znašala 75.000 EUR.

Termotom je že dne 29.11.2017 dal vlogo za zamenjavo nepremičnin.

Posel se je zaključil s prodajo občinskega zemljišča v obrtni coni FIBRAN družbi Termotom in s poplačilom razlike do ocenjene vrednosti stavbnih zemljišč ter dveh industrijskih zgradb na lokaciji Izber.



Občinski svet je v ta namen 21.02.2019 sprejel sklep št.:478-15/17 v treh točkah:

- . odprodaja občinskega zemljišča v obrtni coni FIBRAN,
- . odkup stavb in stavbnih zemljišč od prodajalca TERMOTON,
- . načrt poplačil navedena posla (menjava zemljišč in poplačilo razlike).

10.07.2018 je bila sklenjena prodajna pogodba št.: 478-15/17 med Termotomom in Občino Sodražica.

Pogodbena vrednost znaša 75.000,00 EUR.

Predvideno je plačilo v dveh obrokih.

Prvi obrok v vrednosti 32.250,00 EUR do 08.08.2018, ki predstavlja prodajna vrednost občinskega zemljišča v industrijski coni Fibran

Drugi obrok v višini 42.750,00 EUR do 31.03.2019, ki predstavlja razliko do skupne pogodbene vrednosti.

Drugi obrok je bil dejansko poravnan z enkratnim plačilom (cesijska pogodba) dne 27.06.2019.

Menjava zemljišč je bila izvedena 08.08.2018, kar potrjuje dokument Okrajnega sodišča iz Kočevja Sklep št.: DN114881/2019 o vpisu v zemljiško knjigo z dne 17.06.2019.

### **Postopek »prodaje« zemljišča pri Fibranu**

Zemljišče je bilo vključeno v menjavo zemljišč in stavb v Izverju. V ta namen je bila imenovana komisija za odprodajo nepremičnin v lasti Občine Sodražica. Izdan je bil sklep št.: 478-3/18 z dne 03.04.2018, ki ga je podpisal župan Blaž Milavec.

Na podlagi sklepa je bil objavljen javni razpis za prodajo nepremičnin z javnim zbiranjem ponudb v Ur. l. št.: 23/6.4.2018 pod alinejo nepremičnina C.

Skladno z razpisom je 11.05.2018 je prispela edina ponudba podjetja Termotom d.o.o. Logatec.

Prispeli ponudbi je bil priložen tudi poslovni načrt, ki je poslovna tajna.

Po Poročilu št.: 04-2018 Ocena vrednosti nepremičninskih pravic z dne 10.02.2018 od sodnega cenilca Jožeta Miheliča je celokupna vrednost nepremičnine na dan 10.02.2018 znašala 34.550,00 EUR (25,00 EUR/m<sup>2</sup>).

### ***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor pri nadzoru tega posla ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti.*

### **2.3.2. Drugi transferi posameznikom - ostali vrtci**

#### **Vrednost iz proračuna**

44119210 Drugi transferi posameznikom - ostali vrtci 28.859 EUR

#### **Realizacija**

44119210 Drugi transferi posameznikom - ostali vrtci 28.859 EUR

#### **Razlika 0,00 EUR**

Ureditev financiranja vrtcev in plačevanje transferov vrtcev za vrtce izven stalnega prebivališča je urejeno s Zakonom o vrtcih.

NO je pridobil dokumentacijo od Občine in sicer: Seznam vrtcev prejetih zahtevkov, kjer so vključeni otroci občanov Sodražice izven Sodražice.

***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti.*

**2.3.3. Čistilni material in storitve - Čiščenje občinskih zemljišč**

**Vrednost iz proračuna**

Postavka iz proračuna:

4020011 Čistilni material in storitve - Čiščenje občinskih zemljišč 19.890 EUR

**Realizacija**

4020011 Čistilni material in storitve - Čiščenje občinskih zemljišč 18.762 EUR

**Razlika 1.128 EUR**

Podlaga je pogodba iz leta 2012. Stroške predstavlja plača delavca in storitve komunale Ribnica (košnja trave, urejanje parkov, čiščenje cest, ulic in trgov, parkirišč, pločnikov športne dvorane).

***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor priporoča, da se pogodba posodobi in primerno sistemsko definirajo dogovorjene storitve.*

Delavec, ki to dela (Arko Jože) opravi večino del po tej pogodbi, dela pa izključno za Občino Sodražica. Upravnik dvorane je Komunala Ribnica (vzdrževalec samo del delovnega časa je Simon Levstek). Delo obeh izvajalcev koordinira Vinko Čampa, ki je odgovoren za to področje.

Materialne stroške: čistilna sredstva, WC papir ipd. zagotavlja Komunala in zaračuna Občini Sodražica.

Odgovorna oseba se sestane z izvajalcem vsako jutro, da se preveri opravljeno delo pretekli dan in izdela načrt za tekoči dan. Nadzor v naravi se opravlja občasno po potrebi.

Obračuni so mesečni: plača obeh izvajalcev + materialni stroški.

***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor priporoča, da se prouči uvedbo določenih evidenc opravljenega dela v dogovorjenih enotah tako, da je možen nadzor in bolj točen obračun opravljenega dela.*

**3. PREGLED PREJETIH RAČUNOV PO IZBORU NO.**

- **RIVE, dom starejših občanov Ribnica**

Račun št. 01-01-19000818 z dne 30.04.2019, za mesec april 2019

rok plačila: 30.05.2019.

Znesek računa: 3.104,99 EUR

Podlaga za račun: odločbe CSD

Zaračunane so storitve institucionalnega varstva za 5 oskrbovancev v skupnem znesku 3.104,99 EUR v skladu z odločbo Centra za socialno delo osrednja Slovenija - zahod

Račun je izstavljen pravilno v skladu z odločbami.

- **KNJIŽNICA MIKLOVA HIŠA**

Račun št. 118-0001117 z dne 01.04.2019, bruto,

Rok plačila: 01.05.2019.

Znesek računa: 2.123,00 EUR

Podlaga za račun: Pogodba o izvajanju financiranja knjižnične dejavnosti v letu 2019, sklenjeni med Občino Sodražica in Knjižnico Miklova hiša dne 22.03.2019.

Zaračunane je bruto plača za knjižničarko, ki je zaposlena v knjižnici v Sodražici za mesec april 2019.

Račun je izstavljen pravilno v skladu s pogodbo.

- **FINSON, prevozi potnikov in blaga Sonja Rigler s.p.**

Račun št. 219010250 z dne 27.12.2019,

rok plačila: 27.01.2020.

Znesek računa: 1.377,51 EUR

Podlaga za račun: Pogodba o prevozu otrok iz smeri Gora v OŠ Dr Ivan Prijatelj Sodražica v šolskem letu 2019-2020, sklenjeni med Občino Sodražica in družbo FINSON dne 09.07.2019.

Zaračunan je prevoz šolarjev z Gore za mesec december 2019.

Račun je izstavljen pravilno v skladu s pogodbo.

- **HYDROVOD, družba za komunalno dejavnost Kočevje**

Račun št. RA-S1-19000591 z dne 23.12.2019,

rok plačila: 27.01.2020,

Znesek računa: 778,02 EUR,

Podlaga za račun: Seznam izdanih projektnih pogojev, smernic, soglasij na področju občine Sodražica za leto 2019.

Zaračunana so izdelana soglasja, smernice in soglasja za celo leto 2019.

Račun je izstavljen pravilno v skladu s pogodbo.

- **KREMEN MB, proizvodnja, trgovina, storitve d.o.o.**

Račun št. 572/2019 z dne 06.12.2019,

rok plačila: 05.01.2020,

Znesek računa: 584,01 EUR,

Podlaga za račun: naročilnica št.: 191201-0215 z dne 21.11.2019; naročil Blaž Kovačič, odobril; Blaž Milavec; dobavnica št. 218B/2019 z dne 06.12.2019

Zaračunani so: koš za odpadke KORZO, betonski podstavek za koš in stroški dostave.

Račun je izstavljen pravilno v skladu z naročilnico. Dobavnica ni podpisana s strani naročnika.

#### - MLADINSKI KLUB SODRAŽICA

Zahtevak za redno dejavnost z dne 18.10.2019,  
Priložena sta dva računa: BEARTRACKS, Primož Velikonja s.p. na znesek 1.000,00 EUR  
rok plačila: 05.01.2020, in PAPILOS, Sodražica, na znesek 41,70 EUR  
Znesek zahtevka skupaj: 1.042,00 EUR,  
Podlaga za zahtevak: Pogodba o sofinanciranju izvedbe programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v  
Občini Sodražica v letu 2019 z dne 25.04.2019.

Zaračunani so: snemanje glasbene zasedbe Rock Angeles (BEARTRACKS) in hrana (PAPILOS).

Račun je izstavljen pravilno v skladu s pogodbo.

#### - OSNOVNA ŠOLA SODRAŽICA

Nadzorni odbor je pri pregledu prejetih obračunov materialnih stroškov, prejetem od Osnovne šole  
Sodražica ugotovil sledeče:

Primer 1: Obračun 13-1160005 z dne 31.01.2019 vsebuje obračun stroškov za januar 2019,  
- Obračun ima zapadlost 30.03.2019 na občini je bil prejet 08.03.2019.

Primer 2: Obračun 60-1160005 z dne 30.04.2019 vsebuje obračun stroškov za mesce februar, in  
marec 2019,  
- Obračun ima zapadlost 05.07.2019 torej 65 dni po izstavitvi na občini je bil prejet  
17.06.2019.

Primer 3: Obračun 78-1160005 z dne 30.06.2019 vsebuje obračun stroškov za mesce april, maj in  
junij 2019,  
- Obračun ima zapadlost 05.07.2019 torej 5 dni po izstavitvi a je bil prejet na občini šele  
24.07.2019 torej 19 dni po zapadlosti obveznosti.

Primer 4: Obračun 103-1160005 z dne 30.09.2019 vsebuje obračun stroškov za mesce julij, avgust in  
september 2019,  
- Obračun ima zapadlost 30.10.2019 a je bil prejet na občini 24.07.2019 torej en dan pred  
obveznostjo plačila.

#### ***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor predlaga, da se Osnovno šolo opozori, da tekoče izstavlja in dostavlja obračune ter  
navede na računu datum zapadlost obveznosti mesec dni od izdaje računa.*

#### **4. NADZOR PRIPOROČIL O ODPRAVI POMANJKLJIVOSTI UGOTOVLJENIH OB NADZORU ZR 2018**

##### **a) Priporočilo NO ob nadzoru ZR 2018:**

»NO priporoča, da Komunala konec leta izdela poročilo o opravljenih storitvah analitično po sezonah  
(zimski in letni službi) oz. po obsegu ur in posameznih vrstah opravil, ter poda povzetek dejavnosti  
in predloge za izboljšave.«

Komunala je pripravila poročilo o opravljenih delih v letu 2019 na občinskih cestah v Sodražici z navedbo aktivnosti in brez navedbe količin vsebine posameznih aktivnosti. Navedeno je le, da so delavci opravili 92 ur zimske službe in 1927 ur letnega vzdrževanja. Priporočil za izboljšave in spremembe v poročilu ni.

Nadzorni odbor je ob tej priložnosti pregledal letni plan porabe sredstev, ki ga pripravi Občina skupaj s Komunalo za letno in zimsko vzdrževanje. Ta plan vsebuje:

- Seznam javnih poti,
- Aktivnosti (podrobni opis cca 40 normiranih aktivnosti),
- Planske količine (teža porabljenega materiala, peska bitumna, betona, število ur, dolžinski metri),
- Normativi za dela rednega vzdrževanja na javnih površinah
- normirane postavke v količini in cene na enoto,
- Cenik urnih postavk Komunale Ribnica za tekoče leto 2020.

Izdelan je tudi izvedbeni plan za zimsko službo.

***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor ugotavlja, da poročilo o opravljenih delih v letu 2019 ne prikazuje konkretnih lokacij in količin opravljenega dela, bo pa v bodoče mogoče tekoče spremljati vse aktivnosti, ki se bodo odvijale v skladu z letnim planom na osnovi elektronskega vodenje naročil v posebni preglednici.*

Odgovorna oseba Blaž Kovačič je uvedel elektronsko vodenje naročil v posebni google preglednici: Dela na občinskih cestah.

***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*NO ugotavlja, da je to dobra rešitev za ažurno naročanje in spremljanje aktivnosti vzdrževanja občinskih poti in cest. NO priporoča, da se elektronska tabela razširi z normiranimi postavkami in postavko števila porabljenih ur. NO predlaga še nadgradnjo elektronske tabele za dela na občinskih cestah s postavkami rednega vzdrževanja.»*

**b) Ugotovitev NO ob nadzoru ZR 2018:**

»Gradbeni dnevnik so pomanjkljivo izpolnjeni (niso izpolnjene posamezne rubrike: število delavcev, število strojev, ipd.). Dela niso vsa specifikirana in ovrednotena. Obrazec ni izpolnjen v delu, ki se nanaša na izvedbo nadzora in ugotovljen nepravilnosti in pomanjkljivosti. Gradbeni dnevnik niso podpisani s strani nadzora.«

Nadzorni odbor je preveril vodenje gradbenih dnevnikov na primeru vzdrževanja občinskih poti in cest. Dnevnik so posebej vodeni za dva sklopa: ceste in poti ter vzdrževanje vodotokov.

***Ugotovitve nadzornega odbora:***

*Nadzorni odbor ugotavlja, da so dnevnik sedaj primerno vodeni in kontrolirani.*


## **5. ZAKLJUČEK**

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

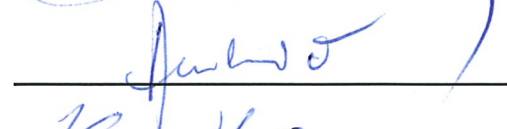
Pri tokratnem pregledu ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti, ki bi bistveno vplivale na porabo sredstev občinskega proračuna. To pomeni, da z določeno gotovostjo lahko trdimo, da občinska

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

