

Občina SODRAŽICA

Trg 25. maja 3
1317 Sodražica

tel.: 01/83-66-075, 83-71-003

fax: 01/83-71-004

e-mail: obcina.sodrazica@siol.net

NADZORNI ODBOR

POROČILO

NADZORNEGA ODBORA OBČINE SODRAŽICA

O NADZORU ZAKLJUČNEGA RAČUNA

PRORAČUNA OBČINE SODRAŽICA

ZA LETO 2018

SODRAŽICA, 30. MAJA 2019

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
2.1.2. Plača direktorja občinske uprave	5
2.2. Nadzor investicij	5
2.2.1. Pokrita tržnica Sodražica	5
2.3. Nadzor drugih postavk zaključnega računa	9
2.3.1. Nadzor postavke Sofinanciranje programa športa in uporabnika proračunskih sredstev: Športno društvo Sodražica	9
2.3.2. Nadzor postavke vzdrževanja lokalnih in javnih cest	11
2.3.3. Nadzor postavke prodaja nepremičnin v lasti Občine Sodražica	12
3. ZAKLJUČEK	15

0. NADZORSTVENI ZAPISNIK

o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Sodražica za leto 2018

I. Nadzor je opravil nadzorni odbor Občine Sodražica v sestavi:

1. Jože Drobnič – predsednik
2. Franciška 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: Izgradnja pokrite tržnice v Sodražici,
3. Nadzor uporabnika proračunskih sredstev: Športno društvo Sodražica,
4. Nadzor vzdrževanja lokalnih in javnih cest,
5. Nadzor prodaj nepremičnin v lasti Občine Sodražica.

III. Nadzor je bil opravljen v času od 30. aprila do 21. maja 2019 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, računovodkinja občine, računovodkinja OŠ Sodražica.

1. UVOD

Nadzor zaključnega računa za leto 2018 je bil opravljen na osnovi načrta nadzora, ki ga je sprejel Nadzorni odbor na svoji 1. seji dne 30. aprila 2019.

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 2018.

1.1. Namen in cilj nadzora

Namen in cilj nadzora je bil:

- preveriti uresničevanje in izvajanje občinskega proračuna za leto 2018,
- 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 proračunskih sredstev iz občinskega proračuna.

1.2. Ugotovitveni del

Nadzorni odbor je pri nadzoru upošteval:

- sprejet in z rebalansi spremenjen občinski proračun za leto 2018,
- zaključni račun proračuna Občine Sodražica za leto 2018,

- 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 župana in direktorja občinske uprave ter izbral obračun plače za določen mesec.

2.1.1. Plača župana

Nadzorni odbor je pri nadzoru plače župana upošteval sledeče predpise:

- 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 razr,ede (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),
- 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).

Nadzorni odbor je pregledal plačilno listo župana za mesec JULIJ 2018.

Ugotovitev Nadzornega odbora

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

2.1.2. Plača direktorja občinske uprave

Nadzorni odbor je pri nadzoru plače direktorja občinske uprave upošteval sledeče predpise:

- Pogodba o zaposlitvi z dne 30.11.2009,
- Aneks k pogodbi z dne 01.01.2018
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS št. 40/12, 105/12, 95/14; ZUJF)
- 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)
- 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)

Nadzorni odbor je pregledal plačilno listo direktorja občinske uprave za mesec SEPTEMBER 2018.

Ugotovitev Nadzornega odbora

Plača je izračunana pravilno. Nadomestila plač in dodatki so obračunani pravilno. Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri nadzoru plače direktorja občinske uprave.

2.2. Nadzor investicij

2.2.1. Pregled investicije Pokrita tržnica Sodražica

Vrednost iz proračuna

Postavka 42040118	69.800 EUR
Realizacija	68.302 EUR
Razlika	1.498 EUR

Zbiranje ponudb

Pobuda o izgradnji je bila dana s strani župana s ciljem, da se zapolni prazen prostor na tej lokaciji. Ideja je bila vključena v proračun za leto 2018.

Projektant je bil Janez Zobec.

Izdana je bila naročilnica za izdelavo objekta »nadstrešnica« ZE arhitekturni biro d.o.o. Sajevec 1310 Ribnica.

11.03.2016 je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje.

01.12.2017 je bil sprejet sklep o začetku postopka javnega naročila gradnje in imenovanje strokovne komisije za izvedbo javnega naročila z ocenjeno vrednostjo 60.000 EUR.

Po pridobljenem pravnomočnem gradbenem dovoljenju je inštitut za javno zasebno partnerstvo izvedel prvi javni razpis. Razpis je bil objavljen na portalu javnih naročil

Sestava komisije je bila Blaž Kovačič - predsednik, Darja Vetric in dr Boštjan Ferk oba člana.

Do 11.12.2017 je bila prejeta samo ponudba Obnova Kočevje d.o.o..

Naročnik je objavil, da bo izbor potekal samo v enem krogu pogajanj. Naročnik je nato 20.12. sprejel odločitev o zavrnitvi edine ponudbe in sicer

Ponudnik: Obnova Kočevje d.o.o.

- Izhodiščna ponujena cena je bila: 76.544,66 EUR,
- Ponujen popust: 1,5%,
- Končna skupna ponujena cena s popustom: 75.369,49 EUR

Na portalu javnih naročil je bilo 19.01.2018 dne objavljeno obvestilo in razpisna dokumentacija s skupno ocenjeno vrednostjo 72.000 z DDV.

Komisija za izbor najboljšega ponudnika v enaki sestavi je odprla ponudbe 12.01.2018.

Dospele so tri ponudbe:

1. Levar d.o.o., 83.400,45 EUR brez DDV,
2. Avtoprevoznništvo in storitve s TGM Miha Arko s.p., ponujena cena 81.982,99 EUR brez DDV,
3. Obnova Kočevje d.o.o. vrednost 76.544,66 brez DDV EUR,
4. Teleg-m d.o.o., 71.022,90 EUR brez DDV.

Izdan je bil poziv k dopolnitvi ponudb. Ponudniki so popravili ponudbe. K oddaji ponudbe so bili povabljeni sledeči ponudniki: Levar d.o.o., Avtoprevoznništvo in storitve s TGM Miha Arko s.p., Obnova Kočevje d.o.o., in Teleg-m d.o.o.

S sklepom z dne 30.03.2018 je bilo ugotovljeno, da ni prejel nobene ustrezne ponudbe. Naročnik je zato izvedel postopek s pogajanj brez predhodne objave.

Ponudniki so do 11.04.2018 dali nove pisne ponudbe in sledeče vrednoti ponudb

1. Levar d.o.o., ponujena cena 74.608,50 EUR brez DDV
2. Teleg-m d.o.o., ponujena cena 66.656,84 EUR brez DDV,

Izbor najboljšega ponudnika

Komisija je sprejela odločitev o oddaji javnega naročila male vrednosti:

1. Naročilo se odda najboljšemu ponudniku Teleg-m d.o.o..
2. Ponudba ponudnika Avtoprevoznništvo in storitve s TGM Miha Arko s.p. s zavrne kot manj ugodna.
3. Ponudba ponudnika Levar d.o.o. se zavrne kot nedopustna, ker presega zagotovljena sredstva.

Sklenitev pogodbe

Za postavitev objekta Pokrita tržnica Sodražica je bila sklenjena gradbena pogodba št.<.430-2/18 dne 26.04.2018 z izvajalcem Teleg-m d.o.o. in Občino Sodražica.

Vrednost pogodbe je znašala 66.656,84 brez DDV.
Rok za dokončanje del je bil do 15.06.2018.

Prejete garancije

Izdani sta bili dve garanciji in sicer za dobro izvedbo del in odpravo napak v garancijskem roku (NLB).

Bančna garancija za odprave napak v garancijskem roku v petnajstih dneh po podpisu pogodbe v višini 2% od pogodbene vrednosti brez DDV, z veljavnostjo 60 dni po dokončanju del.

NO je dobil na vpogled Garancijo za odpravo napak v garancijskem roku z dne 11.07.2018

Garancija št.: 003372, ki je datirana na 11.07.2018 z veljavnostjo 28.06.2021 je bila naročniku vročena 27.06.2018. Garancija je bila izdana v višini 2% od vrednosti pogodbe (66.552,40 EUR) za kavcijsko zavarovanje iz obveznosti naročnika zavarovanja in glasi na vrednost 1.331,05 EUR.

Nadzornemu odboru je bila dana na vpogled še garancija za dobro in pravočasno izvedbo pogodbenih obveznosti, ki v višini 2% pogodbene vrednosti z veljavnostjo 3 leta.

Ta garancija ima vrednost 1.999,71 EUR (5% pogodbene vrednosti brez DDV) in datum veljavnosti 14.08.2018 (60 dni poroku dokončanja investicije). Garancija za dobro izvedbo posla po EPGP-758 št.: 002992 je bila izdana 04.05.2018.

Pogodbene kazni in omejitve

Zaradi zamud pri rokih je bil izvajalec dolžan plačati pogodbeno kazen v višini 0,2% od vrednosti pogodbe za vsak dan zamude.

Izvajalec in naročnik sta se sporazumela da izvajalec ni upravičen do podražitev niti v smislu 655. člena Obligacijskega zakonika.

Obveznosti naročnika:

V Pogodbi so predvidene mesečne obračunske situacije. Rok za plačilo posamezne obračunske situacije je 30 dni od prejema e-računa.

Za zamude s plačili so v pogodbi določene zakonske zamudne obresti.

Pogodba vsebuje tudi člen, ki opredeljuje način reševanja reklamacij zaradi skritih napak. Skrite napake mora naročnik javiti izvajalcu v šestih mesecih od odkritja napake v obdobju desetih let po dokončanju del.

Aneksi

Z Aneksom št.: 1 k gradbeni pogodbi je bil podaljšan rok dokončanja vseh potrebnih del do 22.06.2018. Izvajalec je podal izjavo o zaključku del 22.06.2018.

Plačila po pogodbi

Izdanih sta bili dve obračunski situaciji: ena začasna in ena končna:

1. Začasna situacija z dne 31.05.2018 na znesek 12.604,84 EUR brez DDV, Plačana je bila 28.06.2018 v enakem znesku.
2. Končna situacija z dne 22.06.2018 na znesek 53.947,56 EUR brez DDV. Plačana je bila 28.06.2018 v enakem znesku.

Realizirana skupna vrednost investicija je znašala: 66.552,40, kar je za 104 EUR manj kot je bila prvotna pogodbeno vrednost.

Nadzorni odbor ugotavlja, da pri plačilih za investicijo niso bila zadržana sredstva le v višini 5 % od vrednosti situacije, kot je bilo določeno v pogodbi, ampak v celoti do zaključka projekta oz. odprave napak.

Prevzem investicije

Prevzem investicije je bil dne 27.06.2018 na osnovi primopredajnega zapisnika, ki so ga podpisali: odgovorni nadzornik, odgovorni predstavnik izvajalca in predstavnik naročnika.

Objekt je dobil uporabno dovoljenje dne 14.11.2018

Izvajanje postopka javnega naročila

Z naročilnico Inštitutu za javno zasebno partnerstvo je bila naročena storitev: svetovanje pri izvedbi postopka javnega naročanja

1. naročilnica v višini 1600,00 EUR brez DDV
2. naročilnica v višini 800,00 EUR.

Sofinanciranje investicije

Občina Sodražica se je prijavila na natečaj za sofinanciranje investicije Agencija Republike Slovenije za kmetijske trge in razvoj podeželja. Iz Odločbe o pravici do sredstev izhaja, da pripada občini Sodražica sofinancerski delež 55.362,06 EUR. Končna priznan vrednost je znašala:

- | | |
|---|------------------------------|
| 1. Stroški materiala, naložb in storitev 49.180,33 EUR, | odobrena vred. 41.803,28 EUR |
| 2. Stroški pridobitve dokumentacije 3.966,50 EUR, | odobrena vred. 3.286,53 EUR |
| 3. Splošni stroški 800,00 EUR | odobrena vred. 680,00 EUR |
| 4. Skupaj 53.946,83 EUR | odobrena vred. 45.769,81 EUR |

Izvajanje nadzora investicije

Za nadzor investicije je bil kot odgovorni nadzornik imenovan Janez Zobec ZE arhitekturni biro d.o.o.. Za ta dela je bila izdana naročilnica v višini 1.750,00 EUR brez DDV.

Za koordinatorja del je bil izbran Danilo Hočevar s.p.. Za dela je bila izdana naročilnica na znesek 690,00 brez DDV.

Dodatna dela izven pogodbe o izgradnji pokrite tržnice

Zaradi prestavitve droga javne razsvetljave, nabave treh gasilnih aparatov in nakup in montaža števca za vodo je bila izvajalcu pogodbenih del za pokrito tržnico izdana 27.06.2018 še naročilnica na znesek 1.497,21 EUR brez DDV.

Ugotovitve Nadzornega odbora

Nadzorni odbor ni našel nepravilnosti in pomanjkljivosti pri vodenju investicije pokrita tržnica v Sodražici.

2.3. Nadzor drugih postavk občinskega proračuna

2.3.1. Nadzor postavke Sofinanciranje programa športa in uporabnika proračunskih sredstev: Športno društvo Sodražica

Nadzor postavk ZR Občine Sodražica: 18062 Sofinanciranje programa športa;

Nadzorni odbor je opravil nadzor postavke 18062 Sofinanciranje programa športa, tako, da je najprej preverila način in ustreznost razdelitve sredstev iz proračuna za porabnike proračuna s področja športa, nato pa še opravil nadzor porabe sredstev iz občinskega proračuna pri porabniku Športno društvo Sodražica.

Vrednost postavke sofinanciranje programa športa iz proračuna:

**Postavka 18062 27.745 EUR; Realizacija 27.385 EUR
Razlika 360 EUR**

Financiranje športa je predpisano s Zakonom o športu, v občini pa s Pravilnikom o merilih za sofinanciranje izvajanja letnega programa športa.

Sredstva iz proračuna v vrednost 27.745 EUR so bila razdeljena za sofinanciranje športa v občini na osnovi Letnega programa športa z dne 21.02.2018.

Programi športa v občini so:

1. Interesna športna vzgoja otrok (šola) 1700 EUR
2. Kakovostni šport 6.800 EUR (SIBOR JU JITSU&TRIATLON, Športno društvo Extrem)
3. Športna rekreacija starejših 500 EUR (balinarski klub upokojencev nad 65 let, upokojenci)
4. Športne prireditve 2.000 EUR (tradicionalne prireditve - pohodi, turnirji, lige)
5. Delovanje društev in klubov 7.000 EUR

Sredstva se razdelijo uporabnikom na podlagi razpisa. Za leto 2018 je bil objavljen Javni razpis za sofinanciranje programov športa v občini Sodražica za leto 2018 05.03.2018 na spletni strani, v Suhorobarju in na oglasni deski.

Zainteresirani društva in klubi so dali prijavo na razpis za dodelitev sredstev iz proračuna. Komisija za šport je pregledala ocenila in ovrednotila prispele vloge 25.04.2018 in izdelala predlog razdelitve sredstev za sofinanciranje športa. Na podlagi tega so bile 30.04.2018 izdane odločbe o izbiri športnih izvajalcev programov in prireditev. Po pravnomočnosti odločbe so bile 28.05.2018 pripravljene pogodbe z izvajalci in jim dane v podpis.

Sredstva se črpajo na osnovi zahtevkov na posebnem obrazcu: Zahtevki za izplačilo finančnih sredstev po Pogodbo o sofinanciranju izvedbe programov športa v Občini Sodražica v letu 2018.

Odobrena sredstva so znašala: 18.000 EUR in sicer:

- OŠ Dr. Ivan prijatelj Sodražica 1.700
- ŠD Ekstrem 5.076 EUR
- KMN Sodražica 1.322 EUR
- Balinarski klub 4.577 EUR
- ŠD Sodražica 2.053 EUR
- Društvo mažoret Sodražica 855 EUR
- DU Sodražica 310 EUR
- ŠD Špela 113 EUR
- ŠD SIBOR 1994 EUR
- TŠD Gora -

Realizirana so bila vsa sredstva razen ŠD Sodražica, ki ni realiziralo vseh prireditev. Izvajalci izdelajo poročila o izvedbi programa in priložijo račune, ki so nastali pri izvedbi posamezne dejavnosti. Kontrola se izvaja tekoče z obravnavo zahtevkov za izplačilo sredstev.

Ugotovitev Nadzornega odbora

Nadzorni odbor ugotavlja, da je bilo izvajanje sofinanciranje vodeno v skladu s predpisi. Poraba sredstev iz občinskega proračuna dodeljenih na osnovi pogodb sklenjenih z izvajalci je bila ekonomska in racionalna, sredstva pa porabljena za namene za katere so bila izplačana. NO ni našel nepravilnosti.

Nadzor uporabnika proračunskih sredstev: Športno društvo Sodražica

Pri nadzoru sta bila prisotna predsednik društva in blagajničarka društva, ki sta pojasnila delovanje društva, finančno poslovanje in poročilo društva.

Sredstva dodeljena športnemu društvu Sodražica: 2.053,00 EUR

- Za delovanje društva 1.603,00 EUR
- Za konkretne prireditve 450,00 EUR

Finančno poročilo športnega društva:

Priročna blagajna
Stanje 1.1.2018 483,51 EUR
Prihodki 880 EUR
Odhodki 997,79 EUR
Stanje 31.12.2018 365,72 EUR

Stanje na TR in v priročni blagajni 1.1.2018 3.528,81 EUR

Prihodki 3.782,00 EUR
Odhodki 4.082,68 EUR
Materialni stroški 2.249,22 EUR
Stroški storitev 1,833,46 EUR

Stanje na TR in v priročni blagajni 31.12.2018 3.106,70 EUR

Sekcije športnega društva so: pohodniška, kolesarsko-tekaška, sekcija rokometnih veteranov, sekcija odbojke. Plan porabe sredstev je bil v višini 6.840,00 EUR.

Iz sredstev namenjenih za konkretne prireditve so bila sredstva porabljena le za odbojka na mivki. Stroški prireditve so bili 90,00 EUR. Za druge aktivnosti Športno društvo Sodražica ni dalo zahtevkov za sredstva iz proračuna.

Ugotovitev Nadzornega odbora

NO je pregledal prejete račune Športnega društva in ni našel nepravilnosti. Računi so kontrolirani s strani predsednika društva. Sredstva so bila porabljena za namene, ki so določeni s programom sekcij športnega društva in gospodarno.

2.3.2. Nadzor vzdrževanja lokalnih in javnih cest

Nadzorni odbor je pregledal in ugotavljal ustreznost realizacije vzdrževanja lokalnih in javnih cest, ki je zajeto v dveh postavkah:

4025030 Vzdrževanje lokalnih in javnih cest in
4025033 Vzdrževanje lokalnih in javnih cest zimska služba

Vrednost iz proračuna:

Postavka 4025030 52.185 EUR; Realizacija 52.185 EUR
Postavka 4025033 117.762 EUR; Realizacija 117.762 EUR
Razlika 0 EUR

V letu 2018 so bili računi, ki se nanašajo na letno in zimsko službo ločeni. Zato obstajata tudi ločeni postavki.

Izvedbeni plan vzdrževanja

Za vzdrževanje cest - zimska služba je podjetje komunala Ribnica pripravilo dokument Izvedbeni plan zimske službe, ki vsebuje :

1. Organizacijska shema vodenja ter pristojnosti in odgovornosti izvajalcev zimske službe
2. Razpored pripravljanih del
3. Priprava deponij in nabava posipnih materialov
4. Načrt cestne mreže in izhodiščna mesta zimske službe
5. Dežurstva in obveznost prisotnosti
6. Posipanje proti poledici in odstranjevanje snega
7. Mesta in način izločanja vozil
8. Način zbiranja podatkov in obveščanju o stanju na cestah
9. Dela po končanju zimske službe

10. Grafična shema izvajanja zimske službe

Dokument so analizirale občinske službe, podpisal pa župan dne 13.02.2019.

Letno vzdrževanje cest je definirano v letni pogodbi o vzdrževanju cest, ki se sklepa vsako leto. Pogodba za leto je bila sklenjena dne 15.01.2018.

Izvajanje dejavnosti vzdrževanja lokalnih cest

O delu zimske in letne službe vzdrževanja cest se vodi gradbeni dnevnik v katerem se vodijo opravila kot so: dežurstvo na domu, razna manjša krpanja in sanacija ceste, cestne zapore, popravilo ograj, čiščenje prepustov in jarkov, urejanje zelenic in pometanje cest po pluženju.

Obešanje zastav po občini, montaža oglaševalnega panoja v centru, postavljanje stojnic po mnenju nadzornega odbora ne spadajo v dejavnosti službe vzdrževanja cest.

Poraba materiala in količina ur dela je specificirana na posameznem mesečnem obračunu. Nabavljena sol je npr. razdeljena na posamezni občini Ribnica in Sodražica po ključu dolžine cest za vzdrževanje.

NO priporoča, da Komunala konec leta izdela poročilo o opravljenih storitvah analitično po sezonah (zimsko in letna služba) oz. po obsegu ur in posameznih vrstah opravil, ter poda povzetek dejavnosti in predloge za izboljšave. Občinska uprava da na osnovi poročila svoje ugotovitve in predloge za eventualne predloge investicij.

Nadzor nad delom službe vzdrževanja.

Blaž Kovačič občasno nadzira izvajanje vzdrževanja na terenu.

Ugotovitev Nadzornega odbora

Nadzorni odbor ugotavlja, da so gradbeni dnevniki pomanjkljivo izpolnjeni (niso izpolnjene posamezne rubrike: število delavcev, število strojev, ipd.). Dela niso vsa specificirana in ovrednotena. Obrazec ni izpolnjen v delu, ki se nanaša na izvedbo nadzora in ugotovljene nepravilnosti in pomanjkljivosti. Gradbeni dnevniki niso podpisani s strani nadzora. Posebni zapisi o nadzoru vzdrževanja na terenu niso izdelani.

2.3.3. Nadzor prodaj nepremičnin v lasti Občine Sodražica

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč

7220 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Področje upravljanja s premoženjem občin je urejeno s sledečimi predpisi:

- Zakonu o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih,
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/18)

Postavka: 7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč

Vrednost iz proračuna:

Postavka 7220: 3.631 EUR; Realizacija 3.631 EUR; Razlika 0 EUR

Pod postavko 7220 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč so bile izvedene štiri prodaje kmetijskih zemljišč.

Nadzorni odbor se je odločil, da bo pregledal postopek prodaje enega kmetijskega zemljišča in sicer:

Zemljišča parcelna številka 592 k.o. Zamostec v skupni površini 1.554 m2.

18.10.2017 je občinski svet na svoji 17. Seji obravnaval vlogo in sprejel sklep, da se navedeno zemljišče uvrsti v plan razpolaganja in se po ceni primerljivih nepremičnin odproda po postopku Zakona o kmetijskih zemljiščih, saj je vrednost zemljišča manjša od 20.000 EUR (36. člen Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti).

Upravni enoti Ribnica je bila 08.11.2017 poslana ponudba za prodajo kmetijskega zemljišča za objavo na portalu UE in oglasni deski.

Od upravne enote je prispelo obvestilo, da je bila ponudba v znesku 1.087,80 obešena na oglasni deski UE.

V navedenem zakonitem roku je prispela pisna ponudba za nakup navedene parcele s strani občana.

Nato je bila dne 28.12.2017 sklenjena pogodba, ki v 3. členu določa vrednost v višini 1.087,80 EUR, ki mora biti plačana v osmih dneh po podpisu pogodbe. Davčna uprava je na podlagi dopisa Občine Sodražica, da rabi informacijo, kdaj bo postala pravnomočna

09.01.2018 je bila izdana odločba podpisana s strani UE Ribnica, da se pravni posel odobri. Odločba je po informaciji UE Ribnica postala pravnomočna 09.02.2018.

Plačilo po pogodbi je bilo izvršeno 02.02.2018

Finančna uprava RS je zatem 12.03.2018 izdala odločbo zavezancu Občini Sodražica za odmero davka po stopnji 2% v znesku 21,76 EUR.

Obveznost plačila davka je bila izvršena 20.03.2018.

Vpis v zemljiško knjigo je bil izveden na osnovi sklepa Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu z dne 18.04.2018.

Ugotovitve nadzornega odbora

Plačila po pogodbi in odmerjenih davki so bili plačani v rokih, kot so bili določeni v pogodbi in odločbi.

NO ni ugotovil nepravilnosti in pomanjkljivosti.

7220 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Izvedenih je bilo šest prodaj kmetijskih zemljišč. NO se je odločil, da bo pregledal postopek prodaje ene od stavbnih zemljišča in sicer:

Zemljišča parcelna številka 1739/2 k.o. Sodražica v izmeri 1.382 m2.

Dne 10.02.2018 so bile opravljene ocene vrednosti nepremičnin s strani sodnega izvedenca in cenilca za gradbeništvo Jožeta Miheliča, ki je ocenil vrednost 25 EUR na m². Skupna vrednost znaša 34.555 EUR.

10.04.2018 je bila sklenjena pogodba z cenilcem Jožetom Miheličem na vrednost 180 EUR.

Za izvedbo prodaje je bila s sklepom imenovana komisija za prodajo nepremičnin, ki so v lasti Občine Sodražica v sestavi Vinko Čampa – predsednik, Andrej Pogorelc – član in Petra Marn – članica.

Dne 06.04.2018 je bil objavljen javni razpis za prodajo nepremičnin z javnim zbiranjem ponudb. Razpis je bil objavljen na oglasni deski, Suhorobarju, na občinski internetni strani ter Uradnem listu RS št.:23/6.4.2018. po ceni, ki jo ocenil cenilec.

Ker se zemljišče nahaja v poslovni coni Sodražica je bil za prodajo nepremičnine razpisan pogoj priložitve zavezujočega programa poslovanja podjetja v prihodnje.

Na objavljen razpis je bil za prodajo obravnavanega zemljišča prispela 10.05.2018 ena ponudba s ponujeno izhodiščno ceno.

Iz zapisnika o javnem odpiranju ponudb za prodajo nepremičnin z dne 11.03.2018 je razvidno, da je prispela ena popolna ponudba.

Župan je na podlagi zapisnika komisije dne 16.05.2018 izdal sklep o izbiri najboljšega ponudnika.

Ministrstvo za okolje in prostor je za ureditev mej zemljišča izdalo sklep in odločbo dne 08.06.2018.

Za prodajo tega zemljišča je bila sklenjena pogodba med kupcem in prodajalcem Občino Sodražica, ki glasi na vrednost 32.250,00 brez DDV oz. 39.345,00 z DDV. Prej je bila plačana kavcija v višini 4.215,10 EUR, ki je bila všteta v kupnino.

Pogodbene vrednosti se razlikuje od tiste, ki jo je ocenil cenilec:

- Ocenjena vrednost cenilca brez DDV 34.555,00 EUR z DDV 42.152,00 EUR
- Pogodbena vrednost brez DDV 32.250,00 EUR z DDV 39.345,00 EUR
- Razlika brez DDV 2.305,00 EUR z DDV 2.807,00 EUR

Cenitev zemljišča parc. št. 1739/3 k.o. 1619-Sodražica je bila namreč izdelana za površino v izmeri 1.375 m², kolikor znaša grafična površina zemljišča. Pri prodajni pogodbi je bila upoštevana izračunana oz. dejanska površina navedenega zemljišča, in sicer 1.290 m² (1.290 m² * 25 EUR = 32.250,00 + 22% DDV (7.095,00 EUR) kar skupaj znese 39.345,00 EUR z DDV.

Vknjižba lastninske pravice kupca in izbrisana prodajalcu je opravljena s sklepom z dne 07.09.2018.

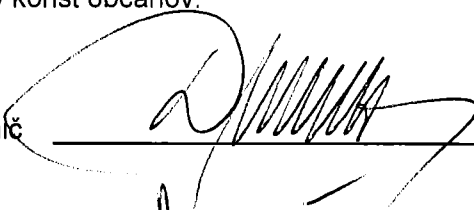
Ugotovitve nadzornega odbora

NO ni ugotovil nepravilnosti in pomanjkljivosti

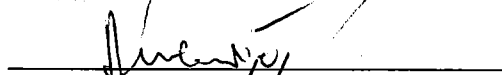
3. ZAKLJUČEK

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

