



**OBČINA TREBNJE
NADZORNI ODBOR**

www.trebnje.si

E: obcina.trebnje@trebnje.si

Goliev trg 5, 8210 TREBNJE

T: 07 348 11 00

**LETNO
POROČILO
O DELU ZA
LETO**

2020



OBČINA TREBNJE NADZORNI ODBOR

www.trebnje.si

E: obcina.trebnje@trebnje.si

Goličev trg 5, 8210 TREBNJE

T: 07 348 11 00

Številka: 013-1/2019-141

Datum: 29. 1. 2021

Nadzorni odbor Občine Trebnje (v nadaljevanju: Nadzorni odbor), je na svoji 10. seji 29. 1. 2021 na podlagi 47. člena Statuta Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14) ter 19. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/07, 9/10 in 94/13) sprejel

LETNO POROČILO O DELU ZA LETO 2020

I. SPLOŠNO

V skladu z 32. členom Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) je nadzorni odbor najvišji organ nadzora javne porabe v občini. V okviru svoje pristojnosti nadzorni odbor:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine;
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev;
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Z nadzorom se ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja pristojnih organov, organov in organizacij porabnikov občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem in ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor je bil imenovan na 2. redni seji Občinskega sveta Občine Trebnje, 5. 12. 2018, in sicer v naslednji sestavi: Tjaša Benedičič, mag. Vesna Zupančič Klarič, Matejka Kukenberger, Milena Marija Ratajc in Boštjan Koncilija. Na prvi konstruktivni seji, ki jo je sklical župan Občine Trebnje 28. 2. 2019, je bila za predsednico izvoljena Tjaša Benedičič, za podpredsednico pa mag. Vesna Zupančič Klarič. Po podani odstopni izjavi Tjaše Benedičič iz Nadzornega odbora, je Občinski Svet Občine Trebnje na svoji 10. dopisni seji, ki je bila 22. 6. 2020 kot nadomestnega člana imenoval Mitjo Hrena. Člani Nadzornega odbora so tako na svoji 6. seji 7. 7. 2020 izvolili novo vodstvo, in sicer kot predsednico nadzornega odbora mag. Vesno Zupančič Klarič, za podpredsednika pa Mitja Hrena.

V letu 2020 je imel nadzorni odbor štiri (4) redne seje, na katerih je obravnaval:

- tekoče zadeve,
- obravnaval in sprejemal poročila o opravljenih nadzorih,
- sprejel Letno poročilo o delu za leto 2019,
- sprejel Poročilo o porabi sredstev v letu 2019,
- sprejel Dopolnitev in spremembo programa dela za leto 2019 (2x) in

- sprejel Letni program dela za leto 2021.

II. IZVAJANJE NADZORNEGA PROGRAMA

Nadzorni odbor je v letu **2020** končal štiri (4) nadzore, in sicer enega iz Letnega programa dela za leto 2019 ter tri iz letnega programa za leto 2020. Dvema nadzorovanima osebama pa je bil poslan tudi že osnutek poročila.

Pregled nadzorov po nadzorovanem organu, predmetu nadzora in stanju nadzora (faza v kateri je nadzor) je razviden iz spodnje tabele:

Zap. št.	Nadzorovan organ	Predmet nadzora	Stanje
Nadzorni program za leto 2019: izredni nadzori			
1.	Občina Trebnje	Poraba proračunskih sredstev za najemanje Kulturnega doma v Trebnjem	dokončno poročilo 7. 7. 2020
Nadzorni program za leto 2020: redni nadzori			
1.	Krajevna skupnost Sela pri Šumberku	Poraba proračunskih sredstev v letu 2019	dokončno poročilo 19. 11. 2020
2.	Krajevna skupnost Svetinja	Poraba proračunskih sredstev v letu 2018	Izdan osnutek poročila 22. 12. 2020
3.	Krajevna skupnost Velika Loka	Poraba proračunskih sredstev v letu 2019	Izdan osnutek poročila 22. 12. 2020
4.	Občina Trebnje	Financiranje družinskega pomočnika v letu 2019	dokončno poročilo 22. 12. 2020
5.	Občina Trebnje	Pravilnost obračuna stroškov službenih poti doma in v tujini (PU 3000 in PU 4000) v letu 2019	Nadzor v izvajanju
6.	Krajevna skupnost Knežja vas	Poraba proračunskih sredstev v letu 2019	dokončno poročilo 22. 12. 2020
7.	Krajevna skupnost Štefan	Poraba proračunskih sredstev v letu 2019	Nadzor v izvajanju

III. GLAVNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA IZ OPRAVLJENIH NADZOROV

Poraba proračunskih sredstev za najemanje Kulturnega doma v Trebnjem (Občina Trebnje)

Nadzorni odbor je predmetni izredni nadzor izvedel na podlagi prejema odstopa prijave Komisije za preprečevanje korupcije. Nadzorni odbor je na svoji 6. seji 7. 7. 2020, po obravnavi odzivnega poročila Občine Trebnje, sprejel poročilo o opravljenem izrednem nadzoru in o svojih ugotovitvah seznanil pristojno komisijo.

V poročilu je podana ugotovitev, da se v mestu Trebnje že več let kaže pomanjkanje javne kulturne infrastrukture. Kulturni dom Trebnje je v lasti Župnije Trebnje. Organizatorji kulturnih prireditev so le-te lahko izvajali v kulturnem domu po plačilu uporabnine za prostore. Za marsikatero kulturno društvo je bil znesek najemnine v višini 300 EUR za prireditev visok, poleg tega je stavba bila dotrajana, v slabem stanju, zato so se društva marca 2016 obrnila na župana in člane občinskega sveta s pobudo za izvedbo planirane ureditve Kulturnega doma v Trebnjem.

Prejeta dokumentacija Občine Trebnje dokazuje, da je bil večkrat izražen javni interes občanov, da jim občina omogoči pogoje kulturnega delovanja, kar pa v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi pomeni tudi zagotovitev prostorskih pogojev za izvajanje kulturnih dejavnosti.

Iz »Pobude za izvedbo planirane ureditve Kulturnega doma Trebnje« s strani kulturnikov, več sestankov in razprav občanov je razvidna želja po ureditvi obstoječega Kulturnega doma, osrednja točka vseh razprav pa je bil način financiranja (odkup/najem/vlaganja), ker je kulturni dom v lasti Župnije Trebnje. Iz dokumentacije, prejete med nadzorom, izhaja, da je občina iskala alternativno rešitev za izvajanje kulturnih dejavnosti, a je ni našla.

Iz zapisnika okrogle mize na to temo v dvorani STIK je razvidno, da so se udeleženci strinjali, da v Trebnjem ni prostorov, ki bi bili primerljivi kulturnemu domu, čeravno je leta v slabem stanju. Iz prejete dokumentacije je razvidno, da predstavniki občinskega sveta, predstavniki kulturnih organizacij v Občini Trebnje, predstavniki Občine, niti občinske uprave niso prepoznali te-iste dvorane STIK kot možne alternative obstoječemu kulturnemu domu. Tudi v času nadzora je bilo ugotovljeno, da v Trebnjem za izvajanje kulturnih dejavnosti ni primerljivega prostora kulturnemu domu v smislu velikosti prostora in števila sedežev.

Občinski svet je potrdil sklep, da se je seznanil s problematiko kulturnega doma in sprejel sklep, da občinska uprava pripravi možne scenarije za odkup oziroma najem. Možnih scenarijev, ki naj bi jih občinska uprava pripravila, občinski svet ni obravnaval. Občinski svet je potrdil sklep o višini sredstev za najem kulturnega doma v okviru potrditve finančnega načrta, kjer so bila sredstva za najem zagotovljena v okviru posebne proračunske postavke »Najemnina kulturnih objektov«, namenjene zgolj izvajanju obeh obravnavanih pogodb.

Pogodba o najemu dela Kulturnega doma Trebnje je bila v letu 2017 sklenjena za obdobje petih let, predvidoma do izgradnje novega Kulturnega centra. Po informacijah Občine Trebnje pa je malo verjetno, da bo izgradnja realizirana do leta 2022.

V obdobju od oktobra 2017 do junija 2019 je bilo v Kulturnem domu Trebnje izvedenih 74 prireditev, vrednost plačil Kulturnemu društvu Trebnje za to obdobje znaša 1.480 EUR (20 EUR x 74 prireditev).

Na podlagi pripravljenega seznama prireditev in stroškov v obdobju oktober 2017 – september 2019 (24 mesecev) je bilo v kulturnem domu organiziranih 77 predstav/dogodkov, kar predstavlja v povprečju 3,2 predstave na mesec. Povprečen strošek posamezne predstave tako znaša 472 evrov, kar je za 172 evrov več, kot je znašal najem dvorane na posamezno predstavo pred sklenitvijo najemne pogodbe.

Nadzorni odbor je v poročilu navedel, da poraba javnih sredstev po omenjeni pogodbi ni netransparentna. Kulturni dom Trebnje lahko uporabljajo vsi zainteresirani občani, kulturna društva, šole, vrtci.. po uskladitvi s koordinatorjem, kulturni dogodki so objavljeni v Glasilu občanov in na spletni strani občine. Informacija o najemu in kontaktna oseba za dogovor o možnosti uporabe sta bili podani na spletni strani občine.

Pregled dokumentacije o porabi javnih sredstev po obravnavanih pogodbah je pokazal, da so vsi računi, ki jih je občina prejela po omenjenih pogodbah, v skladu s pogodbama in z ustreznimi prilogami.

V skladu z načelom dobrega gospodarja pa bi morala občina preveriti, ali je najemodajalec izpolnil pogodbene obveznosti. Ugotovljeno je, da najemodajalec dvorane v Kulturnem domu ni preuredil v večnamenski prostor, kar bi prispevalo k večji obiskanosti Kulturnega doma in nižjim stroškom najema na eno kulturno prireditev. Zato je nadzorni odbor v poročilu podal priporočilo nadzorovani osebi, da v kolikor se ne izvede preureditev dvorane in poveča zasedenost kulturnega doma, da skupaj z Občinskim svetom prouči možnost o predčasni prekinitvi najemnega razmerja z Župnijo Trebnje.

V času nadzora se je nadzorni odbor seznanil tudi z informacijo, da imajo občani Občine Trebnje možnost brezplačno najeti tudi dvorano STIK v prostorih »bivše Dolenjke«, ki je v občinski lasti. Po podatkih, ki jih je nadzorni odbor dobil od nadzorovane osebe in iz tiskanih medijev (Glasilo občanov), napovednik dogodkov na spletu, je bilo razvidno, da je bila dvorana Stik veliko bolj zasedena kot kulturni dom. Dogodki v sami dvorani so se odvijali tudi nekajkrat tedensko.

Ker nadzorni odbor v času nadzora od nadzorovane osebe ni dobil informacije, koliko prireditev se izvaja v dvorani Stik, kdo so nosilci dogodkov in koliko je udeležencev posamezne prireditve je nadzorni odbor menil, da bi občinska uprava morala voditi to evidenco in razpolagati s temi podatki. V času nadzora se je v zvezi z navedeno dvorano nadzorovana oseba dogovarja glede upravljanja dvorane s CIK Trebnje.

Poraba proračunskih sredstev Krajevne skupnosti Sela pri Šumberku v letu 2019

KS Sela pri Šumberku je načrtovala odhodke v rebalansu finančnega načrta za leto 2019 v višini 79.998 evrov. Realizacija finančnega načrta je znašala 64.554 evrov oziroma 80,7 % načrtovanih sredstev. Realizacija v letu 2019 je bila za kar 47.727 evrov višja kot v letu 2018.

Rebalans finančnega načrta KS Sela pri Šumberku za leto 2019 je bil za 32.327 evrov višji, kot je znašal rebalans finančnega načrta v letu 2018 ter za 63.171 evrov višji kot je znašala realizacije predhodnega leta.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov v obdobju 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019 je razvidno, da je KS Sela pri Šumberku realizirala 68.936 evrov prihodkov. Prejeta sredstva iz občinskega proračuna v višini 68.803 evrov predstavljajo 99,8 odstotni delež, 133 evrov so znašali nedavčni prihodki med katere se štejejo prihodki od obresti, prihodki od premoženja iz naslova drugih najemnin, prihodki od prodaje blaga in storitev ter drugi izredni nedavčni prihodki. Presežek prihodkov nad odhodki po stanju na dan 31. 12. 2019 je znašal 4.382 evrov.

Krajevna skupnost Sela pri Šumberku je imela v letu 2019 vsa naročila, ki se nanašajo na blago in storitve pod vrednostjo 20.000 EUR brez DDV ter 40.000 EUR brez DDV za gradnje (razen asfalterških del, za katere pa je javno naročilo izvedla Občina Trebnje).

V letu 2019 je KS Sela pri Šumberku izdala šestnajst naročilnic in sklenila tri pogodbe, k eni pa je sklenila dva aneksa, s katerima se je zaradi začasnega financiranja podaljšala njena veljavnost.

Pri pregledu so bile ugotovljene nepravilnosti pri pogodbi o izvajanju gospodarske javne službe vzdrževanja javnih poti za leti 2017 in 2018 ter aneksom št. 1, 2 in 3. Ugotovitve se nanašajo na obdobje, ki ni predmet nadzora in na katere sedanji predsednik Sveta KS ni imel vpliva. Ker pa sta bila aneksa št. 4 in 5 k navedeni pogodbi predmet pregleda, je nadzorni odbor podal ugotovitev o nepravilnostih, in sicer na pogodbi ni datuma podpisa, na pogodbi ni soglasja župana, v pogodbi in aneksih št. 1, 2 in 3 ni žiga krajevne skupnosti, aneks št. 2 pa ni podpisan s strani izvajalca; odtisnjen le žig (štampljka).

Po pregledu računov je bilo ugotovljeno, da se pri plačilu računov ni sledilo določilo prvega odstavka 32. člena ZIPRS1819, saj se bil v dveh obravnavanih primerih rok plačila prekoračen za dva dni, v enem primeru pa za pet dni ter v enem primeru celo za 90 dni. En račun je bil plačan prezgodaj in to zgolj v 14 dneh. Razlog za nekajdnevne zamude je nepravočasno nakazilo sredstev iz občinskega proračuna na podračun KS.

Predsednik in člani sveta KS si za svoje delo ne izplačujejo nagrad za udeležbo na sejah, kar jim sicer omogoča 13. člen Odloka o financiranju Krajevnih skupnosti v Občini Trebnje. V skladu s 14. člen omenjenega odloka, predsednik sveta KS ne uveljavlja pravice do povrnitve stroškov uporabe lastnega mobilnega telefona v višini 20 evrov mesečno ter pravic do povračil potnih stroškov za opravljena dela na terenu pri izvrševanju operativnih nalog.

Iz poročila izhaja, da je bila KS uspešna pri izvajanju zastavljenih nalog. V krajevni skupnosti je zgledna medsebojna povezanost krajanov ter vzajemno sodelovanje krajanov in krajevnih skupnosti. Sam svet KS je izredno aktiven in konstruktiven, saj so imeli zgolj v letu 2019 kar 12 sej. Zapisniki sej so kratki in jedrnat, tudi seje so glede na trajanje zelo učinkovite in namenjeni razjasnitvi težav, situacij ter sprejemanju ukrepov in dokumentov.

Nadzorni odbor je pohvalil predloženo dokumentacijo skupaj z vsemi prilogami, saj je zelo nazorno in transparentno prikazana poraba finančnih sredstev. Zgleden je dokument »Realizacija o izvedenih delih v letu 2019 v KS Sela pri Šumberku« z dne 23. 12. 2019 kjer je krajanom z besedo in sliko prikazana realizacija izvedenih aktivnosti, ki jih za tako majhno KS, kot je KS Sela pri Šumberku ni malo. Nadzorni odbor je v poročilu pohvalil delo predsednika KS, ki zgledno in predano opravlja svojo funkcijo.

Financiranje družinskega pomočnika v letu 2019 (Občina Trebnje)

Institut družinskega pomočnika ima pomembno vlogo pri ohranjanju kakovostnega življenja invalidnih oseb. Ponuja alternativo upravičencem do institucionalnega varstva, da lahko v primerih in pod pogoji, določenimi v 18. členu Zakona o socialnem varstvu (ZSV), namesto celodnevnega institucionalnega varstva izbere družinskega pomočnika, ki mu nudi pomoč v domačem okolju. Na ta način se upravičencu omogoči zagotavljanje večje intimnosti, individualnosti, solidarnosti, osebne komunikacije, domačnosti in topline.

Sredstva za plačilo družinskega pomočnika se zagotavljajo iz naslova dodatka za tujo nego in pomoč oz. dodatka za pomoč in postrežbo (DPP) upravičenca.

Pravice do družinskega pomočnika se dodatno financirajo tudi s sredstvi invalidne osebe in zavezancev, do višine njihove plačilne sposobnosti. Le ta se določi v skladu s sprejetimi merili vladne uredbe, po kateri se za upravičence in druge zavezance delno ali v celoti določajo oprostitve plačila, kadar ta sredstva, skupaj z dodatkom za tujo nego in pomoč oz. DPP, ne zadostujejo za financiranje pravic družinskega pomočnika. Razliko plačila, družinskega pomočnika krije občina, na območju katere ima invalidna oseba prijavljeno stalno prebivališče.

Občina od bruto zneska za pravice družinskega pomočnika plača vse potrebne prispevke in družinskemu pomočniku nakaže neto znesek. Invalidne osebe in njihovi zavezanci pa za preživljanje povrnejo občini del sredstev, skladno z njihovo plačilno sposobnostjo, redno za tekoči mesec.

Vlogo za priznanje pravice do izbire družinskega pomočnika lahko upravičenci vložijo pri Centru za socialno delo (CSD).

Pristojni CSD odloči o priznanju pravice do izbire družinskega pomočnika ter prispevku invalidne osebe in zavezanca oziroma občine k plačilu sredstev za pravice družinskega pomočnika. Občina izvede obračun na podlagi izdane odločbe CSD.

Na občini Trebnje se obračuni nadomestila za izgubljen dohodek (družinski pomočniki) izvajajo v referatu za proračun, ki je sistemiziran znotraj Oddelka za splošne zadeve.

Sredstva za financiranje družinskega pomočnika so načrtovana na proračunski postavki 20007 Financiranje družinskega pomočnika, ki je načrtovana v finančnem načrtu Občine Trebnje za leto 2019 na politiki 20 Socialno varstvo, programu 2004 Izvajanje programov socialnega varstva ter podprogramu 20049002 Socialno varstvo invalidov.

Pregled je bil osredotočen predvsem na pravilnost vodenja postopkov dodeljevanja sredstev upravičenemu prejemniku ter namensko porabo sredstev.

Občina Trebnje je načrtovala odhodke namenjene financiranju družinskega pomočnika v rebalansu finančnega načrta za leto 2019 v višini 35.000 evrov. Realizacija finančnega načrta je znašala 28.792,64 evrov oziroma 82,3 % načrtovanih sredstev, kar je za 9.152,56 evrov oziroma 46,6 % več kot v letu 2018.

V letu 2019 je nadzorovana oseba izvajala izplačila na podlagi odločb CSD štirim različnim družinskim pomočnikom. V enem primeru je družinski pomočnik konec leta 2019 prenehal opravljati svoje delo.

Pri izvedbi nadzora ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Poraba proračunskih sredstev Krajevne skupnosti Knežja vas v letu 2019

KS Knežja vas je v finančnem načrtu za leto 2019 načrtovala odhodke v višini 73.975 evrov. Realizacija finančnega načrta je znašala 58.105,40 evrov oziroma 78,55 % načrtovanih sredstev.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov v obdobju 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019 je razvidno, da je KS Knežja vas realizirala 56.128 evrov prihodkov od 70.930 evrov načrtovanih. Prejeta sredstva iz občinskega proračuna v višini 55.563 evrov predstavljajo 99,91 odstotni delež, ni pa bilo realiziranih nič nedavčnih prihodkov, med katere se štejejo prihodki od obresti, prihodki od premoženja iz naslova drugih najemnin, prihodki od prodaje blaga in storitev ter drugi izredni nedavčni prihodki.

KS Knežja vas je največji del odhodkov (45.661 evrov) oziroma 78,6 % sredstev namenila za ureditev cestnega prometa in infrastrukture (zimsko vzdrževanje javnih poti in investicijsko vzdrževanje, asfaltiranje poti Selce, Luža, razširitev javnih poti..) 5.812 evrov oziroma 10,0 % za področje kulturne dejavnosti in sicer za vzdrževanje kulturnega doma. 5.705 evrov (9,8 %) je namenila za svoje delovanje (pisarniški material, sejnine...).

Krajevna skupnost Knežja vas je imela v letu 2019 vsa naročila, ki se nanašajo na blago in storitve pod vrednostjo 20.000 EUR brez DDV ter pod 40.000 EUR brez DDV za gradnje.

Pri pregledu pogodb so ugotovljene naslednje nepravilnosti: na eni pogodbi ni datuma podpisa pogodbe, na dveh pogodbah ni žiga KS, na eni pogodbi pa ni bilo soglasja župana.

Po pregledu računov je bilo ugotovljeno, da se pri plačevanju računov ni sledilo določilo prvega odstavka 32. člena ZIPRS1819, saj je bil v osmih od trinajstih obravnavanih primerov rok plačila močno prekoračen (tudi do 177 dni).

Predsednik in člani sveta KS si za svoje delo izplačujejo nagrado za udeležbo na sejah, kar jim omogoča 13. člen Odloka o financiranju Krajevnih skupnosti v Občini Trebnje. V skladu s 14. členom omenjenega odloka predsednik sveta KS uveljavlja pravico do povrnitve stroškov uporabe lastnega mobilnega telefona v višini 20 evrov mesečno ter pravico do povračil potnih stroškov za opravljena dela na terenu pri izvrševanju operativnih nalog.

Iz poročila izhaja, da je KS Knežja vas uspešna pri izvajanju zastavljenih nalog. Največ sredstev namenijo za ureditev in vzdrževanje cestne infrastrukture po različnih vaseh. V krajevni skupnosti je čutiti zgledno medsebojno povezanost krajanov ter vzajemno sodelovanje krajanov in krajevne skupnosti, kar potrjuje tudi dejstvo, da že več let uspešno organizirajo naslednje prireditve oziroma druženja: Kurentovanje, Materinski dan, prireditve na Jurjevi domačiji na Občinah, Čistilno akcijo, Dan KS Knežja vas. Predsednik KS je izpostavil in pohvalil upravitelja »Jurjeve domačije« Uroša Primca, ki je zelo dejaven tudi na vseh drugih kulturnih prireditvah v KS. Dejstvo, da predsednik KS to funkcijo opravlja že 14 let, pa kaže, da to nalogo opravlja zgledno in predano in da so krajanje zadovoljni z njegovim delom.

IV. PREDLOGI IZBOLJŠAV

Poraba proračunskih sredstev za najemanje Kulturnega doma v Trebnjem (Občina Trebnje)

Najpomembnejše ugotovitve in predlogi:

- najemnik Občina Trebnje naj pozove najemodajalca Župnijo Trebnje in določi rok, da realizira zavezo 8. člena Pogodbe o najemu št. 3528-4/2017 z dne 6. 9. 2017 glede dogovorjene preureditve dvorane v večnamenski prostor,
- občina naj dosledno spoštuje določilo 142. člen Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije, ki določa, da morajo neposredni uporabniki skleniti pogodbo pred začetkom opravljanja storitve ali nabave blaga,
- stroške najema kulturnega doma evidentirati na kontu 4026 Poslovne najemnine in zakupnine, stroške elektrike in ogrevanja na kontu 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije ter stroške čiščenja na kontu 4020 Pisarniški in splošni material in storitve. V nobenem primeru najemna pogodba z vsemi stroški ne more bremeniti konta 4029 Drugi operativni odhodki,
- v pogodbi, ki je sklenjena s koordinatorjem, je nadzorni odbor predlagal, da se zapiše rok o izdajanju računov (npr. po koncu posameznega tromesečja..),
- informacijo o možnosti uporabe/najema dvorane Kulturnega doma in dvorane Stik bolj izpostaviti (npr. na spletni strani občine v zavihku »kultura« ali »koristne informacije« ter v lokalnem glasilu),
- priprava pravilnika, ki bo določal upravičence in pogoje najema/uporabe kulturnega doma (za prostore po najemni pogodbi št. 3528-4/2017) ter dvorane Stik,
- zagotoviti vodenje evidence glede uporabe dvorane Stik s podatki o namenu uporabe in uporabniku/najemniku,
- proučiti, ali so v skladu z določili Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti vsi uporabniki Kulturnega doma (po najemni pogodbi št. 3528-4/2017) in uporabniki dvorane Stik upravičeni do brezplačne uporabe navedenih prostorov.
- Nadzorni odbor je nadzorovani osebi naložil, da mora v roku pol leta od dokončnosti Poročila o izrednem nadzoru nadzornemu odboru poročati o izvedbi predlogov in priporočil.

Nadzorovan organ je v roku, ki mu ga je naložil nadzorni odbor 5. 1. 2021 predložil Poročilo o izvedbi predlogov in priporočil po opravljenem izrednem nadzoru – poraba proračunskih sredstev za najemanje kulturnega doma v Trebnjem. V poročilu je Občina Trebnje navedla svoje aktivnosti iz katerih izhaja, da so bila priporočila in usmeritve nadzornega odbora upoštewane in realizirane.

1. Občina Trebnje je pozvala najemodajalca Župnijo Trebnje, da realizira zavezo 8. člena Pogodbe o najemu št. 3528-4/2017 z dne 6. 9. 2017 glede dogovorjene preureditve dvorane v večnamenski prostor. Iz dokazil nadzorovanega organa izhaja, da je preureditev dvorane v večnamenski prostor izvedena do konca novembra 2020. V času priprave poročila so manjkale zgolj še posebne odrske zaveze. Dvorana je tako preurejena v večnamenski prostor, čeprav žal trenutna epidemiološka situacija ne predstavlja možnosti za uporabo prostora.

Občina Trebnje je zaradi razglasitve epidemije nalezljive bolezni SARS-Cov-2 (COVID-19) z Župnijo Trebnje sklenila Aneks št. 4 k Pogodbi, v kateri je poleg roka za izvedbo del dosegla soglasje o znižanju mesečne najemnine na 500,00 EUR, saj so bili izvedeni številni ukrepi, ki so prepovedovali združevanje večjega števila ljudi, sploh v zaprtih prostorih, kar je v praksi pomenilo, da se prireditve v prostorih, najetih po pogodbi, niso izvajale in se še sedaj ne izvajajo (priloga: Aneks št. 4 k Pogodbi z dne 8. 5. 2020). Prav

tako sta Občina Trebnje in Župnija Trebnje dosegli soglasje o tem, da najemnik stroškov za čiščenje v obdobju od 1. 4. 2020 do takrat, ko bo v dvorani spet mogoče izvajati prireditve v polnem obsegu, ne plačuje. Nadzorovan organ je tako obseg plačil najemodajalcu znižal.

Občina Trebnje je navedla, da se je tudi aktivno vključila v reševanje navedene problematike. Z izvedbo izravnave tal v dvorani, odstranitvijo obstoječih sedišč ter njihovo nadomestitvijo s premičnimi sedišči (stoli) in s tem spremembo dvorane v večnamenski prostor, ki ga bo mogoče uporabiti tudi v druge namene (v dopoldanskem času za telovadbo upokojencev, sicer pa za baletno šolo, razne pogostitve, za kar društva sedaj najemajo druge prostore, ...), bo prostor še bolj racionalno izrabljen – prireditve in ostalih dogodkov v kulturnem domu bo več, posledično pa bo strošek na posamezno prireditev oziroma dogodek precej zmanjšan, s čimer bo dosežen namen, zaradi katerega sta bili sklenjeni nadzorovani pogodbeni razmerji.

2. Občina Trebnje je navedla, da je dosledno spoštovala določilo 142. člena Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije, ki določa, da morajo neposredni uporabniki skleniti pogodbo pred začetkom opravljanja storitve ali nabave blaga, kar pa dokumentacija pri predmetnem nadzoru dokazuje drugače (npr. podpis pogodbe s Kulturnim društvom Trebnje za leto 2019 - podpis pogodbe 3. 7. 2019; do podpisa pogodbe je bilo v letu 2019 že 20 predstav).

3. Občina Trebnje je stroške najema Kulturnega doma Trebnje (po priporočilu Poročila NO) evidentirala na kontu 4026 Poslovne najemnine in zakupnine, stroške elektrike in ogrevanja na kontu 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije ter stroške čiščenja na kontu 4020 Pisarniški in splošni material in storitve. Izvedena je bila tudi preknjižba nakazil iz določenih kontov na nove konte, s čimer se je sledilo ugotovitvam in usmeritvam nadzornega odbora.

4. V pogodbi o podnajemu je bil določen rok o izdajanju računov (po koncu posameznega tromesečja, kar izhaja iz pogodbe o izvajanju podnajema dela Kulturnega doma Trebnje za leto 2020).

5. Informacijo o možnosti uporabe/najema dvorane Kulturnega doma in dvorane Stik je nadzorovan organ objavil na spletni strani Občine in v lokalnem glasilu.

6. Občina Trebnje bo pristopila k pripravi Pravilnika, ki bo določal upravičence in pogoje najema/uporabe Kulturnega doma, pri dvorani STIK pa je določitev najemnine za uporabo prostora, kot je navedel nadzorovani organ, v domeni upravljavca dvorane - tj. CIK Trebnje.

7. Upravljavcu dvorane STIK je Občina Trebnje naložila obveznost vodenja evidenc glede uporabe dvorane STIK, s podatki o namenu uporabe in uporabniku/najemniku.

8. Nadzorovan organ je tudi navedel, da je preučili možnosti glede nadaljnje uporabe/najema dela Kulturnega doma, ki so skladne z določili Zakona, ki ureja stvarno premoženje države in samoupravnih lokalnih skupnosti.

Nadzorni odbor zadovoljivost ukrepov ocenjuje na podlagi poslanega poročila in dokumentacije. Nadzorni odbor meni, da je Občina Trebnje predložila ustrezne podlage in dokaze.

Poraba proračunskih sredstev v krajevnih skupnostih:

Najpomembnejše ugotovitve ter priporočila in predlogi:

- spoštovanje zakonsko določenega plačilnega roka, v skladu z zakonom, ki ureja izvrševanje proračuna v posameznem letu.
- nadaljevati z izterjavo z naslova grobarin (KS Sela pri Šumberku),
- pogodbe, ki jih v imenu KS sklene njen predsednik, naj bodo zapisane v zapisniku seje KS, kar bo potrdilo, da so z njimi seznanjeni tudi ostali člani sveta KS oz. širša skupnost,
- izvedba del po podjemni pogodbi naj bo dvakrat letno obravnavana na seji sveta KS in evidentirana v zapisniku seje (navedba izvedenih opravil, ali izvajalec redno in kvalitetno izpolnjuje svoje obveznosti po pogodbi...),
- pridobivanje soglasij k izdaji naročilnic in pogodb nad vrednostjo, ki je določena v odloku o proračunu Občine Trebnje za posamezno leto.
- občinska uprava naj usmeri aktivnosti tako, da bi bil sprejet proračun še pred začetkom koledarskega leta, v katerem se bo izvrševal, saj se s tem olajša izvajanje aktivnosti in izvrševanje proračuna (pozno podpisovanje pogodb, zamiki s plačilnimi roki zaradi začasnega financiranja...),
- v proračunskih dokumentih spremeniti/popraviti naziv »Krajevna skupnost Sela Šumberk« v naziv »Krajevna skupnost »Krajevna skupnost Sela pri Šumberku«.

Financiranje družinskega pomočnika v letu 2019

Pri tem nadzoru so bila podana zgolj priporočila CSD, ki izdaja odločbe in so bolj tehnične narave:

- v šestih od sedmih obravnavanih odločb, je nadzorni odbor v preglednici, kjer je naveden osnovni znesek minimalnega dohodka (OZMD) opazil, da je pri dohodku naveden napačen datum. Višina osnovnega zneska minimalnega dohodka pa je, glede na datum izdaje odločbe, pravilna. CSD naj pri izdaji odločb ustrezno popravi tudi datum pri izračunu oprostitve in prispevka invalidne osebe k plačilu pravic družinskega pomočnika, upoštevanega OZMD.
- v odločbi se obrazložitev v določenih delih sklicuje zgolj na določen člen zakona, ni pa jasno navedeno na katerega (npr. »18.a člen zakona«, »... občini, ki je pristojna za financiranje pravic družinskega pomočnika po tem zakonu..«, »... usklajevanje in oprostitve prispevkov invalidne osebe se skladno s prvim odstavkom 3. člena opravi dvakrat letno...«. Glede na prepletenost številnih pravnih podlag v odločbi in lažje sledljivosti zapisanega, nadzorni odbor predlaga, da je sklicevanje na ustrezno pravno podlago doslednejše.



Vesna Z. Klarič
mag. Vesna Zupančič Klarič,
predsednica Nadzornega odbora

V vednost:

- g. Alojzij Kastelic, župan
- Občinski svet Občine Trebnje

Vložiti:

- v spis