



OBČINA TREBNJE
NADZORNI ODBOR
Goliev trg 5, 8210 TREBNJE
Tel.: 07 34 81 100

E-pošta: obcina.trebnje@trebnje.si
Spletna stran: www.trebnje.si

Datum: 19. 11. 2020
Številka: 013-1/2019-113

Na podlagi 43. člena Statuta Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14-popr.), 13. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09), 44. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/07, 9/10 in 94/13) ter Sklepa o izvedbi nadzora sklep št. 013-1/2019-82 z dne 7. 7. 2020 je Nadzorni odbor Občine Trebnje na 8. seji dne 19. 11. 2020 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Porabe proračunskih sredstev Krajevne skupnosti Sela pri Šumberku v letu 2019

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trebnje

1 NADZORNI ODBOR

1.1 Sestava

- mag. Vesna Zupančič Klarič, predsednica,
- Mitja Hren, podpredsednik,
- Matejka Kukenberger, članica,
- Boštjan Koncilija, član in
- Milena Marija Ratajc, članica.

1.2 Poročevalca

- mag. Vesna Zupančič Klarič, vodja nadzora,
- Mitja Hren, član nadzora.

2 UVOD

2.1 Nadzorovan organ

Krajevna skupnost Sela pri Šumberku, Sela pri Šumberku 3, 8360 Žužemberk.

2.2 Opis nadzorovanega organa

Občina Trebnje je samoupravna lokalna skupnost. Na območju občine so kot ožji deli občine ustanovljene krajevne skupnosti (KS). V občini Trebnje je dvanajst KS, to so: Čatež, Dobrnič, Dolenja Nemška vas, Knežja vas, Račje selo, Sela pri Šumberku, Svetinja, Šentlovrenc, Štefan, Trebnje, Velika Loka in Veliki Gaber.

KS Sela pri Šumberku je po številu prebivalcev med manjšimi KS v Občini Trebnje. S 361¹ prebivalci predstavlja 2,9 % vseh prebivalcev občine. KS Sela pri Šumberku obsega enajst naselij (Arčelca, Babna gora, Dolenji Podšumberk, Gorenji Podšumberk, Log pri Žužemberku, Orlaka, Replje, Sela pri Šumberku, Volčja jama, Vrtače in Zavrh).

Organ KS je svet KS, ki ga sestavlja 7 (sedem) članov, predsednik sveta KS je g. Damjan Golob.

Delovanje KS, je opredeljeno v IV. Poglavju Statuta Občine Trebnje (členi 63. – 74). KS je pravna oseba javnega prava v okviru nalog, ki jih opravlja samostojno, v skladu s statutom občine.

Pristojnosti KS, so v skladu s 64. členom Statuta Občine Trebnje sledeče:

- dajejo predloge in sodelujejo pri pripravi razvojnih programov občine na področju javne infrastrukture na svojem območju ter sodelujejo pri izvajanju komunalnih investicij in investicij v javno razsvetljavo na njihovem območju in sodelujejo pri nadzoru nad opravljenimi deli,
- sodelujejo pri pripravi programov oskrbe s pitno vodo in zaščiti virov pitne vode, sodelujejo pri pridobivanju soglasij lastnikov zemljišč za dela s področja gospodarskih javnih služb,
- dajejo predloge za sanacijo divjih odlagališč komunalnih odpadkov in sodelujejo pri njihovi sanaciji,
- dajejo predloge za ureditev in olepševanje kraja (ocvetličjenja, ureditev in vzdrževanje sprehajalnih poti ipd.) in pri tem sodelujejo,
- dajejo pobude za dodatno prometno ureditev (prometna signalizacija, ureditev dovozov in izvozov, omejevanje hitrosti ipd.),
- predlagajo programe javnih del,
- sodelujejo pri javnih razgrnitvah prostorskih, planskih in izvedbenih aktov, ki obravnavajo območje njihove skupnosti,
- oblikujejo pobude za spremembo prostorskih, planskih in izvedbenih aktov ter jih posredujejo pristojnemu organu občine,
- seznanjajo pristojni organ občine s problemi in potrebami prebivalcev skupnosti na področju urejanja prostora in varstva okolja,
- sodelujejo pri organizaciji kulturnih, športnih in drugih prireditev,
- spremljajo nevarnosti na svojem območju in o tem obveščajo štab za civilno zaščito ter po potrebi prebivalstvo in sodelujejo pri ostalih nalogah s področja zaščite in reševanja,
- opravljajo druge naloge v okviru pristojnosti krajevne skupnosti.

KS nastopa v pravnem prometu v svojem imenu in za svoj račun. Pravni posli, ki jih sklene KS brez soglasja župana, so nični, vendar pa lahko odlok o proračunu določi, kateri pravni posli in v kateri višini so ti posli, ki jih sklene KS, veljavni brez predhodnega soglasja župana. Na podlagi 14. člena Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2019 (Uradni list RS, št. 32/19, in 68/19) je v povezavi z drugim odstavkom 66. členom Statuta Občine Trebnje določeno, da mora KS pridobiti pisno soglasje župana pred sklenitvijo pravnega posla, ki je višji od 2.000

¹ podatek povzet iz Tabela 1: Izračun sredstev za financiranje krajevnih skupnosti za leto 2019 in 2020 (Odlok o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje, Ur.l. RS, št. 27/08 in 17/09) (<https://www.trebnje.si/media/uploads/proracun/Proracun%20OT%20za%20leto%202020/10-Visina%20sredstev%20KS%202019%20in%202020.pdf>)

EUR brez DDV in se ne nanaša na razpolaganje z nepremičninami, ter za vse pravne posle, ki se nanašajo na razpolaganje z nepremičninami.

Delovanje KS se financira iz občinskega proračuna, s prostovoljnimi prispevki fizičnih in pravnih oseb, s plačili za storitve, s samoprispevkom in s prihodki od premoženja ožjega dela občine. Za uresničevanje posebnih skupnih potreb in interesov prebivalcev KS pa lahko KS pridobiva tudi sredstva iz prostovoljnih prispevkov njihovih prebivalcev, podjetij, zavodov in drugih organizacij ter samoprispevkov. Tako pridobljena sredstva je KS dolžna posebej evidentirati in porabiti v skladu z njihovim namenom.

Naloge, organizacija in delovanje ter pravni status krajevnih skupnosti so določeni s statutom in Odlokom o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje (Uradni list RS, št. 27/08 in 17/09). V okviru nalog, določenih s statutom, opravljajo KS naloge iz pristojnosti občine, ki so prenesene nanje in se pretežno nanašajo na prebivalce krajevnih skupnosti.

Krajevne skupnosti praviloma samostojno:

- skrbijo za urejenost pokopališč ter organizirajo pogrebno službo na krajevno običajni način, kolikor ni z odlokom določeno drugače,
- upravljajo z lastnim premoženjem ali s premoženjem občine, ki jim je dano v uporabo,
- izdelujejo načrt zaščite in reševanja na podlagi predpisov in potreb občine,
- pripravljajo in izvajajo projekte v okviru razvoja podeželja in obnove naselij, vsaka na svojem področju,
- pospešujejo kulturne, športne in druge društvene dejavnosti na svojem območju ter organizirajo kulturne, športne in druge prireditve oziroma nudijo pomoč pri takih prireditvah, kadar je organizator občine.

Konkretne naloge krajevne skupnosti določijo s programom dela, ki ga v skladu z določili odloka sprejmejo za posamezno proračunsko obdobje.

V skladu s 73. členom statuta je KS Sela pri Šumberku za leto 2019 prihodke in odhodke načrtovala v svojem finančnem načrtu.

2.3 Odgovorna oseba

- g. Damjan Golob, predsednik sveta KS.

2.4 Kontaktne osebe

- g. Damjan Golob.

2.5 Pravna podlaga

- Zakon 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 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE),
- Zakon o javnih finančah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18 – ZJF-H, 83/18 in 19/19),
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15 in 14/18),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13 in 81/16; PPIPRS),

- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05 – popr., 138/06 in 108/08),
- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14-popr.),
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/07, 9/10 in 94/13),
- Letni program dela Nadzornega odbora za leto 2020, številka: 013-1/2019-66 z dne 30. 12. 2019 in številka 013-1/2019-79 z dne 7. 7. 2020,
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09),
- Odlok o proračunu Občine Trebnje za leto 2019 (Uradni list RS, št. 32/19, in 68/19),
- Odlok o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje (Uradni list RS, št. 27/08 in 17/09).

2.6 Sklep o izvedbi nadzora

Sklep Nadzornega odbora Občine Trebnje o izvedbi nadzora št. 013-1/2019-82 z dne 7. 7. 2020.

2.7 Namen in cilj nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s finančnim načrtom organa za leto 2019,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

3 UGOTOVITVENI DEL

3.1 Dokumentacija

Nadzornemu odboru je bila podana dokumentacija, ki se nanaša na poslovanje KS Sela pri Šumberku v letu 2019. Ta dokumentacija zajema zapisnike sveta KS, pogodbe, naročilnice, račune (selektivno), dobavnice ipd. Nekatere dokumente kot so finančni načrt KS za leto 2019 in bilanca stanja na dan 31. 12. 2019, Izkaz prihodkov in odhodkov in letno poročilo za leto 2019 pa je nadzorni odbor pridobil na javno dostopnih spletnih straneh (strani Občine Trebnje in AJPES).

3.2 Obseg nadzora

Nadzor se je nanašal na poslovanje KS Sela pri Šumberku v letu 2019. Pregled je bil osredotočen na večje postavke javnofinančnih prihodkov in odhodkov, pri čemer je bila dana posebna pozornost na postopke oddaje javnih naročil in pravilnosti plačevanja obveznosti.

3.3 Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve

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.

V bilanci stanja na dan 31. 12. 2019 so prikazane kratkoročne terjatve v višini 209 evrov. Gre za terjatve iz naslova grobarin, ki pa v času nadzora še niso bile zaprte. Nadzorovano osebo pozivamo, naj pristopi k aktivnostim za poravnavo odprtih terjatev.

Izdatki po programski klasifikaciji so razvidni iz spodnje tabele.

Tabela: Realizacija finančnega načrta za leto 2019

PPP/GPR/ PPr/PP	Naziv PPP/GPR/PPr/PP/K6	SP 2019	VP 2019	Realizacija 2019	Real/SP (indeks)	Real/VP (indeks)
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	30,00	30,00	2,16	7,2	7,2
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	30,00	30,00	2,16	7,2	7,2
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	30,00	30,00	2,16	7,2	7,2
902007	Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije) v KS	30,00	30,00	2,16	7,2	7,2
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	2.500,00	2.750,00	3.066,91	122,7	111,5
0603	Dejavnost občinske uprave	2.500,00	2.750,00	3.066,91	122,7	111,5
06039001	Administracija občinske uprave	1.900,00	2.150,00	2.370,42	124,8	110,3
906012	Delovanje ožjih delov lokalne skupnosti (stroški organov ožjega dela občine, plače zaposlenih, materialni stroški) v KS	1.900,00	2.150,00	2.370,42	124,8	110,3
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	600,00	600,00	696,49	116,1	116,1
906031	zavarovalne premije za opremo - KS	600,00	600,00	696,49	116,1	116,1
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	55.058,14	56.548,14	41.169,56	74,8	72,8
1302	Cestni promet in infrastruktura	55.058,14	56.548,14	41.169,56	74,8	72,8
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	14.000,00	14.000,00	18.137,04	129,6	129,6

913021	Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti ter trgov (letno in zimsko vzdrževanje v KS)	14.000,00	14.000,00	18.137,04	129,6	129,6
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	25.606,34	25.531,09	18.080,76	70,6	70,8
901022	Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov	25.606,34	25.531,09	18.080,76	70,6	70,8
13029003	Urejanje cestnega prometa	3.136,80	4.952,05	4.951,76	157,9	100,0
913056	Investicije in investicijsko vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje - KS	3.136,80	4.952,05	4.951,76	157,9	100,0
13029004	Cestna razsvetljava	12.315,00	12.065,00	0,00	0,0	0,0
913053	Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave v KS - KS	12.015,00	12.015,00	0,00	0,0	0,0
913055	Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave v KS	300,00	50,00	0,00	0,0	0,0
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	21.809,86	20.069,86	19.717,61	90,4	98,2
1603	Komunalna dejavnost	21.809,86	20.069,86	19.717,61	90,4	98,2
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	21.809,86	20.069,86	19.717,61	90,4	98,2
916018	Investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic - KS	21.309,86	19.569,86	19.038,14	89,3	97,3
916037	Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic - KS	500,00	500,00	679,47	135,9	135,9
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	600,00	600,00	597,70	99,6	99,6
1804	Podpora posebnim skupinam	600,00	600,00	597,70	99,6	99,6
18049004	Programi drugih posebnih skupin	600,00	600,00	597,70	99,6	99,6
918019	Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin - KS	600,00	600,00	597,70	99,6	99,6
	SKUPAJ ODHODKI	79.998,00	79.998,00	64.553,94	80,7	80,7

KS Sela pri Šumberku je največji del odhodkov (41.170 evrov) oziroma 63,8 % sredstev namenila za ureditev cestnega prometa in infrastrukture (asfaltiranje poti, investicijsko vzdrževanje, pluzenje...), 19.718 evrov oziroma 30,5 % pa za področje komunalne dejavnosti kamor sodi urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost. 3.067 evrov (4,8 %) je namenila za svoje delovanje (pisarniški material, sejnine...) ter 598 evrov (0,9 %) za področje kulture.

Realizacija odhodkov po poslovnih partnerjih je vidna iz spodnje tabele:

Naziv	Znesek
KOMUNALA TREBNJE D.O.O.	55.864,55
BAJC D.O.O.	2.745,00
GEODETSKA DRUŽBA D.O.O.	1.776,71
KZ TREBNJE Z.O.O.	996,40
ZAVAROVALNICA SAVA, D.D.	696,49
VAPI D.O.O.	430,05
ELEKTRO ENERGIJA D.O.O.	334,17
INTEGRAL VOZNIK D.O.O.	250,00

ŠTEFAN PEPELNAK S.P.	199,99
AGENCIJA KREATIVA M, MOJCA SMOLIČ S.P.	193,20
BUMIS GABI GLOBOKAR S.P. IZBRISAN IZ PRS	164,70
BABY CENTER, D.O.O., LJUBLJANA	148,63
BOSEPO D.O.O.	139,39
LIBRA AUTENTICA D.O.O.	130,00
KEPA JOŠKO S.P.	100,00
DRUGA PLAČILA (NUSZ IN UJP)	196,61
SITOTISK PRAZNIK ZDENKO PRAZNIK S.P.	80,00
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	76,45
PRIMATRON D.O.O.	31,60
SKUPAJ	64.553,94

Blago in storitve je KS naročala z naročilnicami in pogodbami. Za izvajanje javnih naročil morajo krajevne skupnosti upoštevati Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil naročnika Občine Trebnje, številka: 007-7/2016 z dne 29. 3. 2016. 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 asfaltnih del, za katere pa je javno naročilo izvedla Občina Trebnje).

a) Pogodbe in naročilnice (pravne podlage)

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. Veljavne pogodbe, ki jih je imela KS v letu 2019 so sledeče:

- Pogodbo o izvajanju gospodarske javne službe vzdrževanja javnih poti za leti 2017 in 2018, številka 109724/2017 (v letu 2019 so se naročale in plačevale storitve po aneksih št. 4 in 5 predmetne pogodbe),
- Pogodbo o izvajanju gospodarske javne službe vzdrževanja javnih poti za leti 2019 in 2020 z dne 20. 5. 2019, brez številke, v vrednosti 14.000 eur za leto 2019 in 14.000 eur v letu 2020,
- Gradbena pogodba za sanacijo pokopališkega zidu, številka 12658/2019 (izvajalec) in 78/19 (KS) z dne 18. 7. 2019, v vrednosti 18.873,44 eur,
- Gradbena pogodba za sanacijo »Sanacija ceste Replje – Arčelca«, številka 92/2/2019 (izvajalec) in 2/19 (KS) z dne 1. 9. 2019 v vrednosti 18.080,76 eur

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 sedanjí predsednik Sveta KS ni imel vpliva. Ker pa sta bila aneksa št 4 in 5 k navedeni pogodbi predmet pregleda, podajamo na tem mestu tudi nepravilnosti, in sicer na pogodbi ni datuma podpisa, na pogodbi ni soglasja župana, v pogodbi in aneksih št. 1, 2 in 3 ni žiga KS, aneks št. 2 pa ni podpisan s strani izvajalca; odtisnjen le žig (štampljka).

KS je v letu 2019 izvedla 16 zbiranj ponudb, ki se nanašajo na nakup blaga ali naročanje storitev z vrednostjo pod 20.000 eur brez DDV ter dve zbiranju ponudb, s področja gradenj (sanacija pokopališkega zidu in sanacija ceste Replje – Arčelca). V obeh primerih gradenj gre za naročilo z vrednostjo pod 40.000 EUR brez DDV. Vsa omenjena naročila KS so nižja od mejne vrednosti pod katero se določila ZJN-3 ne uporabljajo. Za naročila, ki jih je izvedel naročnik (KS) pa je le-ta dolžan upoštevati načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti. Naročnik mora za ta naročila voditi še evidenco o njihovi oddaji, ki

zajema navedbo predmeta, vrste predmeta in vrednosti javnega naročila brez DDV, ter o njih sporočiti podatke v skladu s 106. členom ZJN-3.

Zakon o cestah (Uradni list RS, št. 109/10, 48/12, 36/14 – odl. US, 46/15 in 10/18) opredeljuje redno vzdrževanje občinskih javnih cest kot obvezno lokalno gospodarsko dejavnost. Z Odlokom o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje (Uradni list RS, št. 34/13 in 55/17) je izvajalec rednega vzdrževanja občinskih javnih cest javno komunalno podjetje Komunala Trebnje, d.o.o.. Do sprejetja navedenega odloka je vzdrževanje javnih poti izvajala KS v skladu s Pravilnikom o rednem vzdrževanju kategoriziranih in nekategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje (Uradni list RS, št. 10/01). Na podlagi navedenega je bila konec leta 2017 podpisana pogodba o izvajanju gospodarske javne službe vzdrževanja javnih poti za leti 2017 in 2018, maja 2019 pa za leti 2019 in 2020.

b) Računi, roki plačila, knjiženje

Nadzorni odbor je naključno izbral devet računov šestih različnih izvajalcev v skupni vrednosti 49.105,24 evrov, kar predstavlja 76,1 % realizacije v letu 2019.

zap. št.	Izvajalec	Številka računa	Datum prejema računa	Znesek računa	Datum plačila	Št. dni
1	Komunala Trebnje, d.o.o.	10-20-1902669	29.10.2019	18.080,76	28.11.2019	30
2	Komunala Trebnje, d.o.o.	10-20-1902758	8.11.2019	4.531,08	13.12.2019	35
3	Komunala Trebnje, d.o.o.	10-20-1900301	12.2.2019	2.354,87	10.4.2019	120
4	Komunala Trebnje, d.o.o.	10-20-1902653	7.11.2019	18.873,44	9.12.2019	32*
5	BAJC d.o.o	19-360-00040	26.9.2019	2.745,00	28.10.2019	32*
6	GEODETSKA DRUŽBA d.o.o.	2190166	2.7.2019	1.776,71	16.7.2019	14
7	VAPI D.O.O.	15/19	4.6.2019	430,05	5.7.2019	31
8	BUMIS Gabi Globokar s.p.	brez številke	16.10.2019	164,7	15.11.2019	30
9	BABY CENTER, d.o.o., Ljubljana	PE34/46/00010	15.11.2019	148,63	16.12.2019	31*
SKUPAJ				49.105,24		
* Rok plačila daljši od 30 dni, ker se je rok plačila iztekel na soboto oz. nedeljo, ko ni plačilni dan						

Po pregledu računov je bilo ugotovljeno, da se pri plačilu računov ni sledilo določilu 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 predsednik sveta KS navedel nepravočasno nakazilo sredstev iz občinskega proračuna na podračun KS.

V letu 2019 tudi ni bil poravnan račun Elektru Gregorič, v višini 10.728,19 eur (plačilo izvedeno v letu 2020) zaradi nastale težave, ker v času plačila računa na transakcijskem računu ni bilo zadostne višine sredstev. Računovodstvo KS namreč ni prejelo obvestila o zavrženem paketu, tako niso opazili da plačilo ni bilo izvedeno. Sedaj je obveščanje o morebitni zavrnitvi plačil urejeno oz. preusmerjeno na več naslovov tako, da do podobne situacije ne bi več smelo priti.

Iz pregleda prejetih knjigovodskih listin je bilo razvidno, da je KS praviloma zbirala za vsako naročilo več ponudb, k dokumentaciji pa so bili tudi priloženi ustrezni dokumenti, ki so odvisni od vrednosti naročila (zahtevek za izvedbo naročila, poročilo o izvedbi naročila, odločitev o oddaji naročila, vloga za soglasje k pravnemu poslu, soglasje župana, podpisana naročilnica ter dobavnice...).

c) Seje Sveta KS, sejnine in povrnitev stroškov

Svet KS Sela pri Šumberku je imel v letu 2019 dvanajst sej. 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 pregledane dokumentacije in po razgovoru s predsednikom sveta KS Sela pri Šumberku je razvidno, 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.

Pohvaliti pa je potrebno pripravljeno 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. Pohvaliti je potrebno tudi predsednika KS, ki zgledno in predano opravlja svojo funkcijo.

4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Poleg ugotovitev iz točke 3. tega poročila podajamo povzetek najpomembnejših ugotovitev ter priporočila in predloge v zvezi z opravljenim nadzorom:

- spoštovanje zakonsko določenega plačilnega roka, v skladu z zakonom, ki ureja izvrševanje proračuna v posameznem letu,
- nadaljevati z izterjavo z naslova grobarin,
- 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«.

Nadzorovani organ ni v skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) in 43. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/07, 9/10 in 94/13) izkoristil pravice, da bi v roku 15 dni odgovoril na posamezne navedbe (odzivno poročilo) iz osnutka poročila o nadzoru, tako je poročilo postalo dokončno.

Vesna Z. Klarič
mag. Vesna Zupančič Klarič,
vodja nadzora



Mitja Hren,
podpredsednik nadzornega odbora

Vročiti:

- Nadzorovanemu organu,
- Županu Občine Trebnje,
- Občinskemu svetu Občine Trebnje.

Vložiti:

- v zadevo