



## OBČINA ZREČE

Cesta na Roglo 13 b, 3214 Zreče  
tel.: 03 / 75 71 700; faks: 03 / 57 62 498  
e-pošta: info@zrece.eu / splet: www.zrece.eu

Številka: 011-6/2018-4

Datum: 8. 5. 2018

AD/8

### 18. REDNA SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE ZREČE, dne 16.05.2018

<b>ZADEVA:</b>	GRADIVO ZA 8. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA
<b>NASLOV:</b>	<b>POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA V LETU 2017</b>
<b>PREDLAGATELJ:</b>	Župan
<b>PРАВNA PODLAGA:</b>	19. člen Statuta Občine Zreče
<b>NAMEN:</b>	<b>Predlog za sprejem</b>
<b>PRILOGI:</b>	
<b>GRADIVO PRIPRAVILA:</b>	Vili Potočnik Slavica Kvac, podpredsednica Nadzornega odbora
<b>POROČEVALKA:</b>	Slavica Kvac, podpredsednica Nadzornega odbora
<b>PREDLOG SKLEPA:</b>	<b>Predlagam, da se Občinski svet Občine Zreče seznani s poročilom o delu Nadzornega odbora v letu 2017.</b>



## OBČINA ZREČE

Cesta na Roglo 13 b, 3214 Zreče  
tel.: 03 / 75 71 700; faks: 03 / 57 62 498  
e-pošta: info@zrece.eu / splet: www.zrece.eu

Številka: 011-0006/2018-4

Datum: 20. 3. 2018

Na podlagi 41. člena Statuta Občine Zreče in 37. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Zreče je Nadzorni odbor Občine Zreče na 8. seji dne 20.3.2018 sprejel

## POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU POSLOVANJA OBČINE ZREČE

### PREGLED TURISTIČNE TAKSE

#### 1. SPLOŠNE DOLOČBE

Nadzorni odbor v sestavi:

- Slavica Kvac
- Nadja Buh

Nadzorni odbor Občine Zreče je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. V okviru svoje pristojnosti in v skladu s 32. členom Zakona o lokalni samoupravi in v skladu s 37. členom Statuta Občine Zreče:

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

1. Nadzorovani organ:
  - Občina Zreče, Cesta na Roglo 13 b, Zreče

Podlaga za obračunavanje in plačevanje turistične takse je ODLOK o turistični taksi v Občini Zreče- 6. člen, ki se glasi:

Turistična taksa je prihodek občine, ki ga nameni za poravnavanje stroškov v zvezi z ugodnostmi in storitvami iz prvega odstavka 2. člena tega odloka in sicer predvsem za:

1. turistične informacije in usmerjanje s pomočjo ustrezne prometne signalizacije,
2. spodbujanje lokalnega prebivalstva za sodelovanje pri aktivnostih pospeševanja turizma,
3. pisna promocijska gradiva, filme in druga sredstva za promocijo turistične ponudbe,
4. prireditve,
5. vzdrževanje in urejanje parkov, zelenic, cvetličnih nasadov, tematskih poti in drugih javnih površin, ki so namenjene turistom ter programov urejanja okolja, ki jih izvajajo turistična in okoljevarstvena društva,
6. komunalno infrastrukturo v območjih turističnih objektov,
7. druge naložbe na področjih turizma v občini po Programu razvoja turizma v občini.

Poraba sredstev je planirana v proračunu in jo potrdi občinski svet.

## **2. UGOTOVITVENI DEL**

Nadzorni odbor Občine Zreče je na podlagi programa dela za leto 2015, na 2. redni seji, dne 16. marca 2015, sprejel sklep o izvedbi nadzora nad obračunavanjem in plačevanjem turistične takse (TT) za leto 2014 (prihodki iz turistične takse, pavšalne turistične takse, poraba po proračunskih postavkah).

Po pregledani dokumentaciji in dodatnih pojasnilih je nadzorni odbor podal mnenje, da je nujno vzpostaviti evidenco saldakontov za vse zavezanice za plačilo TT, kar je podlaga za spremljanje dinamike plačil in informacije o denarnem toku.

Zagotoviti je prav tako potrebno obračunavanje TT vseh zavezancev za plačilo, saj iz dokumentacije, ki je bila osnova za pregled ni zagotovila, da vsi zavezanci TT tudi obračunavajo in posledično tudi plačujejo. Z zavezanci, ki oddajajo obračune TT plačujejo pa ne, je potrebno individualno dogovoriti pogoje in dinamiko poplačila obveznosti.

Po ponovnem pregledu dokumentacije v letu 2017 je bilo ugotovljeno, da so vzpostavljeni saldakonti zavezancev za plačilo nočitvene in pavšalne turistične takse. Za zapadle in neplačane terjatve se pošiljajo opomini oz. vlagajo izvršbe preko CURS-a.

### **3.ZAKLJUČEK**

Na podlagi Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine, objavljen v Uradnem listu RS, št.23/2009, prilagamo za vsak opravljen nadzor revidiranca Občina Zreče Poročilo o opravljenem nadzoru.

NO v skladu s 35. členom »Poslovnika nadzornega odbora Občine Zreče«, glede zakonitosti, namembnosti ter gospodarni in učinkoviti rabe sredstev javnih financ, izdaja pozitivno mnenje. Nadzorni odbor občine Zreče ugotavlja, da so bila proračunska sredstva iz turistične takse trošena namensko.

Zapisala: Slavica Krvac

# PREGLED VZDRŽEVANJA KRAJEVNIH IN OBČINSKIH CEST V OBČINI ZREČE

## 1. SPLOŠNE DOLOČBE

Nadzorni odbor v sestavi:

- Vili Potočnik
- Janja Pirnat
- Judita Klančnik

## 1. UVOD

Nadzorni odbor Občine Zreče je na podlagi programa dela za leto 2017 sprejel sklep o izvedbi pregleda investicijskega vzdrževanja krajevnih in občinskih cest v občini Zreče in pregleda poslovanja ČN Zreče. Za pregled je bila imenovana delovna skupina v sestavi:

Na prvem srečanju delovne skupine dne 24.04.2017 je komisija pregledala pripravljeno gradivo. Dne 31.05.2017 je bilo ponovno srečanje odbora s predstavniki Občine Zreče g. Štefanom Posilovič in ga. Simono Črešnar kjer so podani nekateri dodatni podatki in odgovori na nekatera vprašanja v zvezi v vzdrževanjem cest in JKČN.

## 2. UGOTOVITVENI DEL

### 2.1 VZDRŽEVANJE CEST

Pripravljeno gradivo je zajemalo:

- a) Redno zimsko letno vzdrževanje cest v okviru katerega so opisani tudi posegi »investicijskega vzdrževanja cest katere vodijo pod posebno postavko proračuna:
- Občina Zreče pokriva 63.872m cest in planira strošek 160.000 EUR za vzdrževanje. Plan je v aprilu 2016 pripravila ga. Bojana Jeza. Razpis velja še od leta 2012 saj je narejen za štiriletno obdobje. Za leto 2017 še niso pripravili razpisa saj pripravljajo razpis za koncesijo.

- Dnevnik pregleda cest je predložen samo za marec 2016. Dnevnik je podpisan, podpisniki niso znani in v dnevniku ni niti enega zapazanja o nadzoru, podatkov o izdelavo obračunov, itd.
  - Priložen je izpis porabljenih ur oz. kilometrov (blackbox, tahometer) – instrumenti kažejo datume, ki niso v skladu z datumi izvajanja del. Podatki so nečitljivi – nerazumljivi in iz njih ni možno razbrati prav ničesar.
- b) Fakture za vzdrževanje cest marec 2016 v krajevnih skupnostih. Razen zelo redkih izjem so fakture podpisane brez podatkov o obračunih del, specifikacijah ali imen oseb, ki so izvedle kvalitetni prevzem.

#### Ugotovitve :

- Po pregledu dokumentacije in obrazložitvah ga. Simone Črešnar ugotavljam zelo nepregledno poročanje s strani izvajalcev, ki ne potrjuje točnost podatkov o opravljenem delu. Priporočam , da izvajalec na samem izpisu tahografa ali GPS-a označi in izračuna (dokaže) porabljene kilometre – ure in to navede tudi v dnevniku izvajanje del. Predstavniki občine se pri tem poslužuje naključnemu preverjanju podatkov in več časa posveti kvalitetnemu prevzemu.
- Na dnevnikih prevzema del ni nikakršne oznake , da so dela res pregledana in kvalitetno prevzeta (razen podpisa). V bodoče predlagam, da vsi komentarji o prevzemu del ostanejo zapisani v dnevniku (tudi ročno zapisani). Predlagam, da se tudi vpiše datum ogleda in kvalitetnega prevzema del tam, kjer je izveden na mestu samem.
- Ob obrazložitvi , da razpis za vzdrževanje 2017 ni narejen , ker se pripravljaja koncesija nismo preverili kdaj pa je izveden razpis za koncesijo glede na to, da je že konec drugega kvartala 2017. Prosim za predložitev razpisa, ki je bil izdan v zvezi s tem. V kolikor so naročena dela, ki imajo vrednost nad 40.000 EUR, prosim tudi za ta razpis. (dovolj je scan podpisanega dokumenta).
- Glede na način prevzemanja na nivoju KS predlagam, da se vsaj letno redno izvajajo izobraževanja in usklajevanja s predstavniki KS na kakšen način se naročajo in obračunavajo dela v okviru KS. Pri tem ji predstavniki Občine, kot strokovne osebe s tega področja pomagajo s okvirnimi ceniki za material in storitve , ki so na trgu.

- Prosim za podatek ,kako se »Investicijsko vzdrževanje cest » obravnava računovodsko – kot direktni strošek ali preko obračunane amortizacije?

## 2.2. JKČN Zreče

Pripravljeno gradivo je zajemalo:

- pregled prihodkov komunalnih prispevkov 2015 -120.660,00 EUR
- Prihodki čiščenja komunalne odpadne vode v 2015 - 40.207,00 EUR
- Promet - stroškovni del v 2015 62.654 EUR
- Pregled prihodkov komunalnih prispevkov 2016 - 102.949 EUR
- Pregled prihodkov čiščenja komunalne odpadne vode 208.643 EUR
- Promet- stroškovni del 143.237 EUR

Ugotovitve:

- G. Posilovič je odgovoril na vsa vprašanja v zvezi s poslovanjem čistilne naprave. Podatki v dveh letih prikazujejo uvajanja čistilne naprave in s tem tudi različno obračunavanje storitev. Niso pa prikazani vsi stroški vezani za delovanje čistilne naprave (delo , stroški financiranja,..).
- Da bi lahko spremljali uspešnost delovanja čistilne naprave kot celote oziroma tudi uspešnost delovanje posameznih zaključenih enot v okviru občine predlagam, da se poskusi spremljanje prihodkov in odhodkov (direktnim in indirektnih po dogovorjenem letnem ključu) za vsako zaključeno enoto (KČN, Oskrba z vodo,...)

## **3. ZAKLJUČEK**

Za izvedeni nadzor je bila predložena vsa zahtevana dokumentacija in podani ustrezni odgovori na vsa postavljena vprašanja. Podani sta dve priporočili za preglednejše poslovanje.

NO v skladu s 35. členom »Poslovnika nadzornega odbora Občine Zreče«, glede zakonitosti, namembnosti ter gospodarni in učinkoviti rabe sredstev javnih financ, izdaja pozitivno mnenje k programu in izvedbi

Investicijskega, ter Letno zimskega vzdrževanja cest v Občini Zreče ter poslovanju JKČN Zreče.

Nadzorni odbor občine Zreče ugotavlja, da so bila proračunska sredstva trošena namensko.

Zapisal: Vili Potočnik

Podpredsednica NO:

Slavica Krac