



**OBČINA TREBNJE  
NADZORNI ODBOR**

[www.trebnje.si](http://www.trebnje.si)

E: [obcina.trebnje@trebnje.si](mailto:obcina.trebnje@trebnje.si)

Goliev trg 5, 8210 TREBNJE

T: 07 348 11 00

**LETNO  
POROČILO  
O DELU ZA  
LETO**

**2018**

---



## OBČINA TREBNJE NADZORNI ODBOR

[www.trebnje.si](http://www.trebnje.si)

E: [obcina.trebnje@trebnje.si](mailto:obcina.trebnje@trebnje.si)

Goliev trg 5, 8210 TREBNJE

T: 07 348 11 00

Številka: 013-1/2015-155

Datum: 29. 11. 2018

Nadzorni odbor Občine Trebnje (v nadaljevanju: nadzorni odbor), je na svoji 24. seji 29. 11. 2018 na podlagi 47. člena Statuta Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 26/14) 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 2018

#### 1. SPLOŠNO

V skladu z 32. členom Zakona o lokalni samoupravi 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 občinskih proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor je bil imenovan na 2. redni seji Občinskega sveta Občine Trebnje, 17. 12. 2014, in sicer v naslednji sestavi: Blaž Pavlin, mag. Jože Dimnik, Jože Hribar, Boštjan Koncilja in mag. Igor Teršar. Na prvi konstitutivni seji, ki jo je sklical župan Občine Trebnje 14. 1. 2015, je bil za predsednika izvoljen Blaž Pavlin za podpredsednika pa mag. Jože Dimnik.

V letu 2018 je imel nadzorni odbor 5 rednih sej, na katerih je obravnaval:

- tekoče zadeve,
- obravnaval in sprejemal poročila o opravljenih nadzorih,
- obravnaval in sprejel letno poročilo o delu nadzornega odbora za leto 2018 (29. 11. 2018),
- obravnaval in sprejel poročilo o porabi sredstev za leto 2018 (29. 11. 2018),

Temeljna naloga nadzornega odbora je izvedba nadzorov, s katerimi nadzorni odbor v skladu s predpisi ugotavljal zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov, katerih ustanovitelj je občina ter drugih uporabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjeval učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih proračunskih sredstev.

## 2. IZVAJANJE NADZORNEGA PROGRAMA

Nadzorni odbor je v letu 2018 končal 1 nadzora iz Letnega programa dela za leto 2016 in 3 nadzora iz Letnega programa dela za leto 2017.

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
<b>Nadzorni program za leto 2016</b>			
1.	Krajevna skupnost Sela pri Šumberku	Poraba proračunskih sredstev v letu 2014 in 2015	Poročilo dokončno 20.9.2018
2.	Občina Trebnje	Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine Trebnje za leto 2014 in 2015	Izdan sklep o začetku nadzora
<b>Nadzorni program za leto 2017</b>			
1.	Občina Trebnje	Poraba proračunskih sredstev na proračunski postavki 16007 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov za leto 2015	Poročilo dokončno 29.11.2018
2.	Občina Trebnje	Poraba proračunskih sredstev na glavnem programu 1805 Šport in prostochasne aktivnosti za leto 2015	Poročilo dokončno 21.2.2018
3.	Krajevna skupnost Čatež	Poraba proračunskih sredstev v letu 2015	Poročilo dokončno 29.11.2018
4.	Krajevna skupnost Svetinje	Poraba proračunskih sredstev v letu 2015	Izdan sklep o začetku nadzora
5.	Krajevna skupnost Velika Loka	Poraba proračunskih sredstev v letu 2015	Izdan sklep o začetku nadzora

### Nadzorni program za leto 2018

1.	Krajevna skupnost Račje selo	Poraba proračunskih sredstev v letu 2016	Izdan sklep o začetku nadzora
2.	Krajevna skupnost Štefan	Poraba proračunskih sredstev v letu 2016	Izdan sklep o začetku nadzora
3.	Občina Trebnje	Poraba proračunskih sredstev na glavnem programu 2004 Izvajanje programov socialnega varstva za leto 2016	Izdan sklep o začetku nadzora

### 3. GLAVNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA IZ OPRAVLJENIH NADZOROV

#### Porabe proračunskih sredstev v Krajevni skupnosti Sela pri Šumberku v letih 2014 in 2015

KS Sela pri Šumberku je v letu 2014 razpolagalo s 54.035, - eur prihodkov načrtovanih 50.948,23 kar pomeni 106,06% realizacije, ter imela 42.610,63, - eur odhodkov načrtovanih 51.586,08, kar pomeni 82,60% realizacija, presežek prihodkov nad odhodki znaša 11.424,37 eur, ki se je prenesel v splošni sklad in na dan 31.12.2014 znaša 12.062,22 KS Sela pri Šumberku je v letu 2015 razpolagalo s 43.753 eur prihodkov načrtovanih 43,647 eur kar pomeni 100,24% realizacije ter imela 51.040,98 eur odhodkov načrtovanih 55.709,22 eur, kar pomeni 91,62% realizacije.

Razliko med prihodki in odhodki je presežek odhodkov nad prihodki v višini 7.288 in zmanjšuje višino splošnega sklada.

Vsa naročila blaga in storitev so se opravila z naročilnicami ali pogodbami, vse pogodbe večjih vrednosti pa so bile sestavljene na podlagi pridobljenih najmanj treh ponudb, od katerih je bil izbran najcenejši ponudnik.

Celovito poslovanje nadzorovanega organa ni bilo mogoče ugotoviti, Svet KS na svojih sejah ne vodi zapisnikov. Zaradi tega ni dokumentacije o odločitvah glede porabe javnih sredstev za posamezne namene. Ali o vsem odloča predsednik sveta ali tudi svet KS, ni možno ugotoviti. Zato je v tem delu stanje pomanjkljivo. V sicer zgledno urejeni dokumentaciji izstopata pogodbi za avtorsko delo pri urejanju vaškega središča in sicer se obe nanašata na isto delo isti znesek, le naslovnik je drugi. Tudi plačilo je na isti dan.

Pogodba 1: Strnad Jani s.p. Bevkove ul. 5 Brežice

Pogodba 2: Vesna Rajar s.p. Roje 14 Mirna

#### Porabe proračunskih sredstev v Krajevni skupnosti Čatež v letu 2015

Dokumentacija je urejena skladno s predpisi. Vsebuje potrebna dokazila, ponudbe in proti ponudbe izvajalcev del, pogodbe, zapisnike sej in poslovno poročilo za leto 2015.

Neskladja med poslovnim poročilom in izkazanimi finančnimi transakcijami niso bila ugotovljena. Dokumentacijo KS Čatež bi izpostavili kot dobro urejeno in pregledno.

#### **Poraba proračunskih sredstev na glavnem programu 1805 Šport in prostochasne aktivnosti za leto 2015**

Nadzorni odbor ugotavlja, da je Občina Trebnje javni razpis za leto 2015 izvedla v skladu s predpisano zakonodajo. Opravljen je bil pregled spisov in njegova skladnost z Javni razpis za izbor programov in projektov, ki jih je v letu 2015 sofinancirala občina Trebnje o sofinanciranju in vrednotenju športnih programov v občini Trebnje in ni bilo ugotovljeni kršitev. Prav tako je bil opravljen pregled postopka porabe sredstev in nakazil sredstev v skladu s pogodbenimi določili in ni bilo zaznati kršitev.

Nadzorni svet občine Trebnje ugotavlja, da občina Trebnje zadeve vodi v skladu z 2. Odstavkom 147. Člena Uredbe o upravnem poslovanju.

#### **Poraba proračunskih sredstev na proračunski postavki 16007 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov za leto 2015**

Nadzorovana oseba je zelo verjetno dostavila del dokumentacije, posledično naslednje ugotovitve niso celovite za predmet nadzora iz sklepa.

#### **355-6/2014 Zagotovitev finančnih sredstev za potrebe hidrogeološke raziskave primernosti lokacije raziskovalne vrtine in izvedba raziskovalne vrtine Krtina**

Spis je urejen v smislu upravnega poslovanja, po vsebini pa nejasen. Iz popisa zadeve izhaja, da naj bi šlo za zadevo vredno 600 oziroma 732 Evrov. V pogodbi je najprej navedeno, da naj bi šlo za izvedbo po ponudbi 7.500 Evrov brez DDV oziroma 9150 EUR z DDV, ki da naj bi bila najugodnejša, dal pa naj bi jo ponudnik Komunala Trebnje. V spisu ni dokumentacije o izvedbi javnega naročila, posledično ni bilo mogoče preveriti ali je bil ponudnik najugodnejši ali ne.

V sami pogodbi je naročnik Občina Trebnje prevzel tudi obveznost za izvedbo investicije v višini 34.587 EUR z DDV, kar bistveno odstopa od ponudbe na podlagi katere je bil izvajalec izbran kot najugodnejši ponudnik. Na podlagi predložene dokumentacije ni mogoče potrditi, da je bilo javno naročilo izvedeno transparentno in v skladu s predpisi, ki urejajo javno naročanje. Dodatno nejasnost razkrije ERAR po katerem naj bi od Občine Trebnje za »Raziskovalne vrtine K« prejel 39453,14 Evra, ostalih zneskov navedenih zgoraj pa ERAR ni evidentiral.

#### **430-65/2013 Javno naročilo vodenje investicij – razisk. Vrtine Krtina, vodovod Čatež obnova in vaški sistemi voda**

Spis je smiselno urejen v smislu uredbe o upravnem poslovanju. Vsebuje dokumentacijo o javnem naročilu in poročilo o izvedenem javnem naročilu. Obrazložena je izbira izvajalca in obrazložena je cena izvajalca. Manjka podpis odgovorne osebe.

## 354-73/2014 Vaščani Dolenje Dobrave

Spis je smiselno urejen v skladu z uredbo o upravnem poslovanju. V spisu je aneks k pogodbi med Občino Trebnje in izvajalcem Komunalno Trebnje v višini 71.627,79 EUR z DDV in pogodba v višini 67.331,59 EUR. Pogodba je bila podpisana 11.6.2015. Dokumentacija za izvedbo tega javnega naročila je sila pomanjkljiva. V spisu se nahaja tudi ponudba neizbranega izvajalca (na roko napisano, da gre za Gradnje Boštanj), ki je v skupni vrednosti nižja od izbranega izvajalca. Iz ovoja podpisne mape k pogodbi je mogoče sklepati, da gre za »in house« naročilo, vendar v spisu ni obrazložitve, da bi izbrani izvajalec izpolnjeval pogoje za in house naročilo. Iz javno dostopnih podatkov verjetno vsaj dva pogoja nista izpolnjena (obvladovanje izvajalca s strani naročnika in obseg dela izvajalca izvedenega za naročnika). Na podlagi dostopne dokumentacije ni mogoče potrditi, da so bili pri tem javnem naročilu spoštovani predpisi s področja javnega naročanja.

Ostali pregledani spisi so smiselno urejeni v skladu z uredbo o upravnem poslovanju, nadzorni odbor pri njih ni našel nepravilnosti na katere bi bilo potrebno posebej opozoriti.

### 4. PREDLOGI IZBOLJŠAV

#### Ureditev poslovanja v skladu s predpisi na področju javnega naročanja

Nadzorni odbor pričakuje ob Občine Trebnje, da svoje poslovanje uredi tako, da bo mogoče pregledati skladnost poslovanja Občine Trebnje s predpisi na področju javnega naročanja.

#### Vodenje dokumentacije o porabi javnih sredstev

Pri nadzoru porabe proračunskih sredstev v krajevnih skupnostih se je pokazala neurejenost dokumentacije o porabi proračunskih sredstev. Predlagamo, da o svojih sprejetih odločitvah o porabi javnih sredstev, vodijo transparentno in pisno dokumentacijo, ter prejete račune takoj opremijo z vso potrebno dokumentacijo oziroma jo zahtevajo od izdajateljev v kolikor je ni dostavil.

Občini Trebnje predlagamo, naj zagotovi, da bodo krajevne skupnosti spoštovale predpise pri hrambi dokumentacije, saj sicer ne more vedeti, da so sredstva pravilno in namensko porabljena.



Blaž Pavlin  
predsednik Nadzornega odbora

V vednost:

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

Vložiti:

- v spis