



Prejeto:	GS .12. 2018	DM:	60 10.20.18
Šifra zadeva:	013-3/2016-2018-GG		

GORNJI GRAD

OBČINA

Attemsov trg 3,
3342 Gornji Grad

tel: (03) 839-18-50
fax: (03) 839-18-64
E-mail: obcina@gornji-grad.si

NADZORNI ODBOR OBČINE
GORNJI GRAD
Attemsov trg 3,
3342 Gornji Grad

Datum: 13. 11. 2018

Na podlagi 34. do 40. člena Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 08/16) in 24 do 33. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 15/16) je Nadzorni odbor občine na 24. seji dne, 13. 11. 2018 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORNEM PREGLEDU ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE GORNJI GRAD ZA LETO 2017

Povzetek

V skladu s terminskim planom dela, ki je opredeljen v programu dela nadzornega odbora (v nadaljevanju NO), je NO opravil nadzorni pregled zaključnega računa proračuna Občine Gornji Grad.

Nadzor je bil izveden v prostorih Občine Gornji Grad, dne 7. 5. 2018, s pričetkom ob 18.00 uri.

Prisotni:

ga. Irena Vodušek, ga. Polona Mavrič, ga. Irena Bezovnik Fale, g. Stanko Ogradi, g. Blaž Purnat

Seja je bila zaključena ob 20:00 uri.

Cilj nadzora je bil pregled zaključnega računa proračuna občine za leto 2017.

NO se je pri izvedbi pregleda omejil in podrobno izvedel pregled naslednjih postavk:

1. Proračunska postavka 19033005 – Osnovna šola Frana Kocbeka Gornji Grad, konto 420500 – Investicijsko vzdrževanje in izboljšave
2. Proračunska postavka 0403 - 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov
3. Proračunska postavka 14033005 - Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva - konto 402903 - Plačila za delo preko študentskega servisa
4. Pregled zadolženosti občine
5. Pogodba št. 430-3/2017-17, za izvedbo projekta »Ureditev podstrešja osnovne šole Gornji Grad za potrebe računalniške učilnice in drugih prostorov, pri kateri se upoštevajo okoljski vidiki«, ki je bila podpisana z Elektro Ugovšek d.o.o.
6. Pregled priporočil oz. opozoril NO iz opravljenega nadzornega pregleda ZR leta 2016

Mnenje NO:

NO pri pregledu ni ugotovil nepravilnosti oziroma očitne neekonomične oziroma nesmotrne porabe javnih sredstev. NO je podal nekaj priporočil, ki so zapisana v zaključku poročila.

Obrazložitev:

V nadaljevanju so podrobneje predstavljene bistvene ugotovitve, in sicer po posameznih delih vsebin, kjer je bil opravljen podrobnejši pregled.

1. Proračunska postavka 19033005 Osnovna šola Frana Kocbeka Gornji Grad – konto 4205 - Investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Realizacija te postavke je v letu 2017 je znašala 161.442,71 € €. Iz dokumentacije je razviden naslednji razrez postavke:

Opis	Plan po pogodbi (17.1.2017)	Realizacija
Popravilo centralne kurjave	35.000	31.624
Računalniška oprema in storitve	8.000	7.594
Notranja vrata	11.000	10.321
Investicije in vzdr.kuhinja	11.000	10.728
Inv./vzdr.telovadnica	1.000	474
Ostalo		256
Skupaj	66.000	60.997

Opis	Pogodbena vrednost	Realizacija 2017
Pogodba št. 430-3/2016-13	168.447	100.445
Skupaj konto 4205		161.442

1.1.Pogodba o sofinanciranju investicij

NO podrobneje pregleda računa, ki se nanašata na popravilo centralne naprave:

- Osnovna šola Gornji Grad (Branko Vrečar s.p., Dušan Plevnik, s.p.) – 4.884,88 €
- Osnovna šola Gornji Grad (Branko Vrečar s.p.) – 25.946,52 €

NO ugotavlja, da občina ne razpolaga z dokumentacijo iz katere bi bil razvidel način izbora izvajalca. Prav tako ne razpolaga s specifikacijo opravljenih del. Računi v vrednosti 31.624 € so bili poravnani zgolj na osnovi zahtevka s strani OŠ Gornji Grad.

1.2.Pogodba št. 430-3/2016-13

Iz predložene dokumentacije je razvidno, da je bil za izvedbo del zamenjave strešne kritine izdelan **javni razpis** – rok za predložitev ponudb je bil 26. 4. 2017. Ponudnikov je bilo 5 (eden od njih je oddal nepopolno ponudbo), izbran je bil najugodnejši po ceni; to je Darko Halić s.p.

NO ugotavlja, da je bil k pogodbi št. 430-3/2016-13 podpisan aneks za podaljšanje izvedbe del, v katerem pa ni bilo navedeno kateri je utemeljen razlog za podaljšanje (podaljšanje za 6 dni). Izvajalec je navedel razlog za podaljšanje pogodbe za dokončanje del; to je neizdoba materiala (strešnih oken).

V pogodbi v 19. členu v drugem odstavku je navedeno, da se v primeru podaljšanja roka, poda s strani izvajalca nova garancija za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti. Le-ta iz priložene dokumentacije ni razvidna.

Na vprašanje NO ali je na razpolago dokumentacija, ki sledi iz podpisane pogodbe je bilo pojasnjeno, da

občina razpolaga s končnimi meritvami na objektu, gradbenim dnevnikom, garancijskim listom za kritino in strešna okna, rekapitulacijo vseh izvedenih del....Niso pa razvidna dokazila o ustrezni deponiji odpadkov s strani izvajalca.

Ob pregledu dokumentacije je bilo ugotovljeno, da je bil podpisan tudi aneks št. 2, ki znižuje vrednost izvedbe del.

2. Proračunska postavka 0403 - 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Realizacija te postavke je v letu 2017 znašala 14.672,02 €. Iz dokumentacije je razviden naslednji razrez postavke:

Opis	Realizacija
Izvedba praznovanj občinskega praznika	3.189,54
Izvedba protokolarnih dogodkov	11.482,48
Skupaj	14.672,02 €

Podrobneje je bilo pregledanih nekaj pripadajočih dokumentov, in sicer:

- Izplačilo stroškov po pogodbi v vrednosti 700 € z dne 21. 6. 2017 – zahtevek Gobarskega društva Ajdovec
- Stroški map in priznanj v vrednosti 445,30 €
- Račun za grb občine in zlati grb občine v vrednosti 298,47 €

3. Proračunska postavka 14033005 - Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva - konto 402903 - Plačila za delo preko študentskega servisa

Realizacija te postavke v letu 2017 je znašala 3.035,30 €. Iz dokumentacije je razviden naslednji razrez postavke:

Opis	Realizacija
Delo študentov v turistično-informativnem centru	2.915,87 €
Grafično oblikovanje spletne strani	119,43 €
Skupaj	3.035,30€

Podrobneje si ogledamo nekaj napotnic in obračunov dela študentov v turistično-informativnem centru ter obračun za grafično oblikovanje spletne strani.

4. Pregled zadolženosti občine

Kreditodajalec	Leto najema	Višina kredita	Namen najema kredita	Odplačilo glavnice za leto 2017 na dan 31.12.2017	Znesek obresti za leto 2017 na dan 31.12.2017	Preostanek dolga glavnice na dan 31.12.2017	Iztek obveznosti
BKS Bank	2009	900.000	za toplovod ENGO Gornji Grad	90.000	5.155,57	157.500	september 2019
BKS Bank	2011	390.000	za fasado posojilnice in kanalizacijo Bočna	39.000	2.128,39	156.000	december 2021
Min. za gospod. razvoj in tehnologijo	2016	33.117,24*	sofinanciranje ureditve LC Rogačnik-Lenart-Mačkin Kot-Amer	začetek odplačevanja v marcu 2018	0	33.117,24	september 2026
Min. za gospod. razvoj in tehnologijo	2017	99.419,96*	sofinanciranje ureditve LC Rogačnik-Lenart-Mačkin Kot-Amer	začetek odplačevanja v marcu 2019	0	99.419,96	september 2027

*V skladu z drugim odstavkom 56. člena ZIPRS1617 se zadolžitev občin za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo, ki so vključene v občinski načrt razvojnih programov, ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občin iz drugega odstavka 10. b člena ZFO-1.

5. Pogodba št. 430-3/2017-17, za izvedbo projekta »Ureditev podstrešja osnovne šole Gornji Grad za potrebe računalniške učilnice in drugih prostorov, pri kateri se upoštevajo okoljski vidiki«, ki je bila podpisana z Elektro Ugovšek d.o.o.

Izveden je bil javni razpis, na katerega je prispelo 9 pravočasnih ponudb, izbran je bil najugodnejši ponudnik glede na ceno; to je Elektro Ugovšek d.o.o.

19. in 20. člen pogodbe predvideva garancije oziroma zavarovanje za dobro in pravočasno izvedbo pogodbenih obveznost ter odpravo napak v garancijskem roku. Obe garanciji sta sestavni del pregledane dokumentacije.

Terminski plan je bil realiziran v predvidenih rokih.

Pogodba prav tako predvideva načrt organizacije gradbišča in ukrepov za varno delo, predložitev dokumentacije, ki se nanaša na garancijske liste, a teste, certifikate, vodenje gradbenega dnevnika, varnostni načrt.....Vsa ta dokazila/dokumentacija so zajeta v arhivu projekta, ki gaje NO pregledal.

Izvajalec je bil zavezan k uporabi ustreznih materialov (materiali z nedovoljeno vsebnostjo hlapnih spojin) Nadzor nad to zahtevo je izvajal imenovan gradbeni nadzornik (to je Anton Bezovnik s.p.).

Dokazila o ustreznem deponiranju nastalih odpadkov s strani izvajalca niso razvidna v predloženi dokumentaciji.

6. Pregled nekaterih priporočil oz. opozoril NO iz opravljenega nadzornega pregleda ZR leta 2016:

- *Glede na relativno visoko plačilo študentom za opravljanje dela na področju turizma, NO predlaga, da se za leto 2017 cilji, ki jih želi občina s takšnim financiranjem doseči, opredelijo še bolj natančno, da se podrobno spremljajo in analizirajo rezultati in finančna učinkovitost.*
- *NO opozarja na veliko skrb, ki jo je treba nameniti pri pripravi nadaljnjih korakov za projekt Romarsko stičišče, saj je bilo v letu 2016 za ta namen že porabljenih 6.466 €, (za izdelavo PZI in DIP), ki lahko propadejo, v kolikor projekt ne bo uspešno kandidiral na razpisu.*

Priporočila, opozorila NO:

1. Občina naj v primeru, kot je opisan v prvi točki prvega odstavka tega pregleda, zagotavlja večjo transparentnost in dokumentiranost.
2. NO ponovno priporoča dosledno upoštevanje določb iz podpisanih pogodb z izvajalci del, oziroma ustrezno opuščanje nepotrebnih/nesmiselnih določb.
3. NO ponovno opozarja na prenizko izkoriščenost študentov, ki opravljajo delo na področju turizma. NO je tudi mnenja, da bi bilo na splošno potrebno redefinirati in še bolj jasno opredeliti cilje in strategijo razvoja turizma v občini Gornji Grad.
4. Projekt Romarsko stičišče je trenutno na mrtvi točki. Kar z veliko verjetnostjo pomeni, da so porabljena sredstva v višini 6.466 € v letu 2016, izgubljena.

Občina Gornji Grad je dne 5. 6. 2018 izdala Odzivno poročilo, ki je priloga tega poročila.



Irena Vodušek
Predsednica nadzornega odbora

V vednost:

- g. Stanko Ogradi, župan
- ga. Polonca Mavrič, članica NO
- ga. Irena Bezovnik Fale, članica NO
- Občina Gornji Grad
- Arhiv (1x)

