

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Številka: 032-10/2020

Datum: 29.10.2020

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (ZLS-UPB URL RS št. 94/2007, 76/08, 79/09, in 51/10), 35., 38. in 42. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (DUL, št. 14/2019) in 8. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (DUL, št. 35/16 in 14/20) ter določil Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora (URL RS št. 23/09), je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 22. seji dne 29.10.2020 sprejel

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU PRAVILNOSTI POSLOVANJA
KRAJEVNE SKUPNOSTI STOPIČE ZA LETI 2018 IN 2019

Nadzorni odbor v sestavi:

1. mag. Marko Vrhovšek, predsednik
2. Marjetka Kastrevc, namestnica predsednika
3. mag. Drago Cerovšek, član
4. Anton Repovž, član
5. mag. Mitja Sadek, član
6. Martina Vrhovnik, članica
7. mag. Klementina Zeme, članica

Izvajalci nadzora :

- Martina Vrhovnik, Marjetka Kastrevc

Nadzorovani organ:

- Občinska uprava Mestne občine Novo mesto, Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto
- Krajevna skupnost Stopiče Družbeni dom 3, 8322 Stopiče

Odgovorna oseba

- mag. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
- Slak Tomaž, predsednik sveta v mandatu 2014 - 2018
- Janez Murn, predsednik sveta KS Stopiče v mandatu 2018-2022

1. UVODNI DEL

1.1. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Člani Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju: NO) so v juliju in avgustu 2020, skladno s programom dela NO za leto 2020, ki je bil sprejet na 14. redni seji NO dne 19.2.2020 in sklepom o izvedbi nadzora št. 032-10/2020 z dne 24.6.2020, opravili nadzorni pregled proračunskega uporabnika, to je Krajevne skupnosti Stopiče za leti 2018 in 2019.

1.2. Predmet in vsebina nadzora

Predmet nadzora je ugotavljanje zakonitosti in pravilnosti poslovanja Krajevne skupnosti Stopiče z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem. Pravilnost poslovanja smo preverili za leti 2018 in 2019.

1.3. Namen in cilj nadzora

Namen nadzora je preveriti skladnost poslovanja Krajevne skupnosti Stopiče (v nadaljevanju: KS Stopiče) z zakoni in podzakonskimi predpisi ter akti Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju: MONM) za leti 2018 in 2019 ter namenskost, transparentnost in smotrnost porabe proračunskih sredstev.

Cilj nadzora je izrek mnenja o pravilnosti poslovanja ter odprava morebitnih nepravilnosti in podaja priporočil in predlogov za nadaljnje poslovanje nadzorovane osebe.

Podlago za nadzor so predstavljali proračun in zaključni račun MONM za leti 2018 in 2019 ter finančni načrt in letno poročilo KS Stopiče za leti 2018 in 2019.

1.4. Kraj in čas izvedbe nadzora

NO je dne 30.6.2020 pisno, na podlagi predhodno sestavljenega vprašalnika, zaprosil predsednika sveta KS Stopiče za izvedbo nadzora in podajo odgovorov na zastavljena vprašanja ter dostavo zahtevane dokumentacije. Dne 14.7.2020 je NO prejel del zahtevane dokumentacije in pisne odgovore na posredovana vprašanja. NO je zahteval dodatna pojasnila in jih dobil telefonsko in po elektronski pošti. Dne 24.9.2020 je bil opravljen tudi osebni razgovor v prostorih KS Stopiče, Družbeni dom Stopiče 3, s predsednikom sveta KS g. Janezom Murnom in tajnikom sveta g. Borutom Blatnikom.

1.5. Področna zakonodaja za izvedbo nadzora (zakonodaja in splošna načela)

- Zakon o lokalni samoupravi (ZLS-UPB Uradni list RS št. 94/2007, 76/08, 79/09, in 51/10),
- Statut Mestne občine Novo mesto (DUL št. 14/2019),
- Odlok o proračunu Mestne občine Novo mesto za leto 2018 (DUL št. 6/2017, 25/2017 in 1/2018),
- Odlok o proračunu Mestne občine Novo mesto za leto 2019 (DUL št. 16/2018 in DUL št.12/2019),
- Zaključni račun proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2018 (DUL št. 12/2019),
- Zaključni račun proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2019 (DUL št.11/2020),
- Odlok o nalogah in financiranju KS v MONM (DUL št. 12/2017),
- Sklep o izvedbi nadzora NO MONM št.: 032-10/2020 z dne 24.6.2020,

- Program dela NO MONM za leto 2020,
- Poslovnik o delu NO MONM (DUL št. 35/16),
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS št. 79/99, z dopolnitvami in spremembami),
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11 in 14/15 – ZUUJFO),
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora (UL RS št. 23/09),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o javnem naročanju (Ur. list. RS, št. 91/15 in 14/18),
- Pravilnik o plačah funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 59/2012, DUL št. 14/2019),
- Pravilnik o oddaji javnih naročil, katerih ocenjena vrednost je nižja od meje vrednosti za uporabo zakona o javnem naročanju – št. 007-5/2017 z dne 7.3. 2017,
- 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 izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19 in 61/20),
- Pravilnik o računovodstvu MONM, štev. 0070-16/2016 z dne 27.9. 2016,
- Uredba o stroških reprezentance (Uradni list RS, št.35/09 in 38709),
- Zakon o preprečevanju zamud pri plačilih (Uradni list RS, št. 57/12 in 61/20),
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18, 79/18),
- Uredbo o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/18).

1.6 Predstavitev nadzorovane osebe

Krajevna skupnost Stopiče je ena od 23 krajevnih skupnosti v MONM. Je pravna oseba javnega prava, ustanovljena na podlagi Statuta Mestne občine Novo mesto (DUL št.14/2019) in Odloka o nalogah in financiranju krajevnih skupnosti v Mestni občini Novo mesto (DUL št. 12/2017) kot ožji del občine in je neposredni uporabnik občinskega proračuna. Pristojnosti in naloge krajevnih skupnosti določa Statut Mestne občine Novo mesto (DUL št. 14/2019), podrobneje pa odlok o KS, ki določa tudi organizacijo in delovanje ter financiranje slednjih.

Sedež KS je na naslovu Družbeni dom Stopiče 3, 8322 Stopiče. KS obsega območje naslednjih naselij: Brezovica pri Stopičah, Črmošnjice pri Stopičah, Dolnja Težka Voda, Gornja Težka Voda, Hrib pri Orehku, Hrušica, Mali Orehek, Pangrč Grm, Plemberk, Stopiče, Šentjošt, Veliki Orehek in Verdun.

Organ odločanja krajevnih skupnosti je svet, ki so ga izvolili krajani s stalnim prebivališčem na območju krajevnih skupnosti. Svet KS šteje 7 članov.

V mandatu 2018–2022 so člani sveta: predsednik Janez Murn in člani: Anton Goršin, Stanislav Renuša, Borut Blatnik, Tomaž Slak, Rok Jerman in Robert Kabur, tajnik sveta je Borut Blatnik. Odgovorna oseba za delovanje KS v letu 2018 je bil predsednik sveta g. Tomaž Slak.

Finančne in strokovne naloge za KS opravlja občinska uprava MONM.

KS izdaja enkrat letno časopis Stopiški biser, ki ga prejmejo vsi krajani in kranke.

2. UGOTOVITVENI DEL

V okviru izvedbe nadzora je NO izvajal naslednje postopke:

- preverjal skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preverjal skladnost finančnega poslovanja s proračunom in rebalansom organa za leti 2018 in 2019 za navedeno področje,
- poročal o ugotovljenih neskladjih in dal priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje MONM za nadzorovano področje.

Nadalje je NO pregledal naslednjo dokumentacijo oz. akte:

- Odlok o proračunu Mestne občine Novo mesto za leto 2018 (DUL št. 6/2017, 25/2017 in 1/2018),
- Odlok o proračunu Mestne občine Novo mesto za leto 2019 (DUL št.16/2018 in DUL št.12/2019),
- Zaključni račun proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2018 (DUL št. 12/2019),
- Zaključni račun proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2019 (DUL št.11/2020),
- Odlok o nalogah in financiranju KS v MONM (DUL št. 12/2017),
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18, 79/18),
- Uredbo o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/18),
- Pravilnik o plačah funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 59/2012, DUL št. 14/2019),
- Pravilnik o oddaji javnih naročil, katerih ocenjena vrednost je nižja od meje vrednosti za uporabo zakona o javnem naročanju št.: 007-5/2017 z dne 7. 3. 2017,
- Dokumentacijo postopka in izvedbe javnega naročila – projekt »Asfaltiranje parkirišča v Orehku»,
- Prejete in izdane račune ter stroškovna mesta,
- Poročila o prometu in stanju na podračunu,
- Seznam izplačil za predsednika in tajnika sveta v letih 2018, 2019 in 2020,
- Finančno poročilo KS za leti 2018 in 2019,
- Zapisnike sveta KS za leti 2018 in 2019,
- Mnenje Ministrstva za javno upravo, Služba za lokalno samoupravo glede izvajanja Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti.

2.1. Uporabljeni informacijski sistemi

NO je pregledal omenjeno dokumentacijo iz zaključnega računa MONM za leti 2018 in 2019, pridobil dodatna pisna pojasnila in zahtevano dokumentacijo s strani občinske uprave MONM ter pisna in ustna pojasnila s strani predsednika KS.

Sodelovanje občinske uprave MONM in vodstva KS z NO je bilo ustrezno. NO je prejel vso dokumentacijo in pojasnila, ki jih je zahteval. Poleg podatkov in razkritij iz zaključnega računa MONM za leti 2018 in 2019 za področje krajevne skupnosti Stopiče je NO podatke preveril tudi v analitičnih evidencah in dodatno pregledal postopek javnega naročila za izbor izvajalcev za projekt «Asfaltiranje parkirišča v Orehku» ter račune za gostinske storitve ponudnika storitev Gostilna Turk Slavko, Gorenji Maharovec 13, 8310 Šentjernej ter račun za tiskarske storitve (tisk časopisa Stopiški biser) ponudnika storitev Tisk Šepic d.o.o., Livada 14, 8000 Novo mesto.

Nadzorovana oseba se je na osnutek Poročila o opravljenem nadzoru nad poslovanjem KS Stopiče za leti 2018 in 2019 skladno s pozivom NO odzvala v zakonitem roku z odzivnim poročilom z dne 8. 10. 2020, v katerem je podala pojasnila in odgovore k posameznim ugotovitvam iz osnutka poročila. NO MONM jih je proučil in smiselno povzel pri vsakem priporočilu, kot je navedeno v nadaljevanju. Navedbe iz odzivnega poročila nadzorovanega organa so zapisane v poševnem tisku.

Odzivno poročilo nadzorovane osebe KS Stopiče je v prilogi tega poročila.

3. Prihodki in odhodki KS Stopiče za leti 2018 in 2019

3.1. Proračunsko leto 2018

Po pregledu zahtevane dokumentacije je NO ugotovil, da je imela KS Stopiče v letu 2018 eno sejo sveta KS, ki je bila dne 28.1.2018. V decembru 2018 pa je bila izvedena konstitutivna seja sveta KS v mandatu 2018-2022.

Proračun MONM za leto 2018 je bil sprejet z odlokom o proračunu MONM za leto 2018 na redni seji Občinskega sveta MONM dne 30.3.2017 (DUL št. 6 z dne 4.4.2017). Na 26. redni seji Občinskega sveta MONM dne 23.11.2017 je bil sprejet Odlok o spremembah in dopolnitvah proračuna MONM za leto 2018 (DUL št. 25/2017). Nadalje je Občinski svet MONM na 27. redni seji dne 1.2.2018 sprejel Odlok o spremembi odloka o proračunu MONM za leto 2018 (DUL št.1 z dne 13.2.2018).

Zaključni račun proračuna MONM za leto 2018 (DUL št.12/2019) je bil sprejet na 4. redni seji občinskega sveta dne 14.3.2019.

KS Stopiče je prejela skupno 38.538,28 EUR sredstev, od tega iz proračuna MONM 16.693,00 EUR, prihodki od premoženja so znašali 10.091,00 EUR (prihodki od najemnin), donacij so prejeli v vrednosti 3.202,00 EUR.

Letni odhodki so znašali 17.741,90 EUR. Večje stroške predstavljajo sredstva za projekte v višini 6.713,00 EUR, nadalje stroški vzdrževanja objektov v lasti KS, vzdrževalni stroški gasilskega doma, stroški izdaje glasila Stopiški biser in materialni stroški za delovanje KS.

V letu 2018 je KS Stopiče izkazala presežek prihodkov nad odhodki v višini 20.796,00 EUR, na tekočem računu na dan 31.12.2018 je bilo 24.376,66 EUR. Porabljena sredstva v letu 2018 so znašala 17.742,00 EUR.

V letu 2018 je bilo za opravljanje funkcije predsednika sveta izplačano 2.643,12 EUR bruto, v tem znesku je tudi sejnina za leto 2017 v znesku 220,26 EUR bruto. Za opravljanje funkcije tajnika sveta je bilo izplačano 1.321,44 EUR bruto, od tega ena sejnina za december 2017.

3.2. Proračunsko leto 2019

Odlok o proračunu MONM za leto 2019 je bil sprejet na 31. redni seji dne 12.7.2018 in objavljen v DUL št.16/2018. Sprememba odloka je bila sprejeta na 4. redni seji Občinskega sveta MONM dne 14.3.2019 in objavljena v DUL št.12/2019.

Zaključni račun proračuna MONM za leto 2019 je bil sprejet na 12. redni seji občinskega sveta dne 28.5.2020 in objavljen v DUL št.12/2019.

KS Stopiče je prejela skupno 29.222,37 EUR sredstev, od tega je prejela iz proračuna MONM sredstva v višini 18.067,00 EUR, prihodki od premoženja so znašali 10.755,00 EUR (prihodki od najemnin za prostore in najemnina grobov), donacij so prejeli 400,00 EUR.

Letni odhodki so znašali 43.503,00 EUR. Večje stroške predstavljajo investicijski odhodki v višini 31.331,00 EUR, nadalje stroški vzdrževanja objektov v lasti KS, vzdrževalni stroški gasilskega doma, stroški izdaje glasila Stopiški biser in materialni stroški za delovanje KS.

V letu 2019 je KS Stopiče izkazala presežek odhodkov nad prihodki v višini 14.281 EUR. Na tekočem računu na dan 31.12.2019 je bilo 10.095,95 EUR. Porabljena sredstva v letu 2019 so znašala 43.503,00 EUR.

V letu 2019 je bilo za opravljanje funkcije predsednika sveta izplačano 1.982,08 EUR bruto, kar predstavlja sejnine za 9 mesecev, sejnina za december 2019 je bila izplačana v januarju 2020. Za opravljanje funkcije tajnika je bilo izplačano 921,08 EUR bruto, tudi za 9 mesecev in ena sejnina v januarju 2020 za december 2019.

4. Izvajanje postopkov javnega naročanja

KS Stopiče je v letu 2018 na poziv MONM izvedla več prijav za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti MONM, in sicer: sanacija in rušitve sten v mrliški vežici v Stopičah, izgraditev parkirišča in obračališča z ureditvijo odvodnjavanja in vgraditve cevi za javno razsvetljavo pri pokopališču v Hrušici. V sklopu preplastitev cest je bila opravljeno še asfaltiranje cestišča Hrib pri Orehku in rekonstrukcija ceste v vasi Plemberk.

V letu 2019 je KS Stopiče prav tako na poziv MONM izvedla več prijav za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti MONM. Med najpomembnejšimi projekti so: asfaltiranje parkirišča v Orehku, izdelava balin prostora in rekreacijskega centra za odbojko na mivki, igrali pri Osnovni šoli Stopiče ter izdelava parkirišča pod šolo.

Skupna vrednost vseh projektov znaša 92.500,00 EUR. MONM je sofinancirala 70 % skupne vrednosti projekta, v višini 64.750,00 EUR iz proračunskih postavk 22A16001 - Projekti KS v višini 61.950,00 EUR, ter postavke 2311064003 - investicije v javno razsvetljavo.

Pravna podlaga za izvajanje postopkov javnega naročanja sta ZJN3 in Pravilnik o oddaji javnih naročil, katerih ocenjena vrednost je nižja od mejne vrednosti za uporabo zakona o javnem naročanju (v nadaljevanju: Pravilnik o oddaji javnih naročil), ki ga je izdal župan dne 7. 3. 2017 pod številko 007-5/2017.

4.1. Projekt »Asfaltiranje parkirišča v Orehku«

NO je po metodi vzorčenja preveril postopek nadzora oddaje javnega naročila »Asfaltiranje parkirišča v Orehku«. Pravni temelj za izvedbo postopka javnega naročila je Pravilnik o oddaji javnih naročil. V skladu z navedenim pravilnikom se lahko prične z izvedbo postopka oddaje javnega naročila, če je naročilo načrtovano in so za ta namen v proračunu zagotovljena sredstva. Nadalje pravilnik določa, da mora odgovorna oseba, pred izdajo naročilnice ali pred podpisom pogodbe obvezno preveriti razpoložljiva finančna sredstva.

Navedeni projekt je bil načrtovan v okviru projektov, na katere se je KS Stopiče prijavila na poziv MONM in prejela 70% sredstev s strani MONM, ostalo pa je zagotovila KS Stopiče.

Iz Poročila o delu KS Stopiče za leto 2019 je razvidno, da je bil za izvedbo projekta »Asfaltiranje parkirišča v Orehku« izveden postopek zbiranja ponudb. V predpisanem roku so se pravilno in pravočasno prijavili štirje ponudniki navedenih storitev, in sicer: Samigrad d.o.o, Dolenji Suhadol 7, Brusnice, Tele-m d.o.o, Cesta v Pečal 36, Ljubljana, Kreativna d.o.o, Zgornji Log 3, Litija in CGP d.d., Ljubljanska cesta 36, Novo mesto.

Glede na razpisano merilo za izbor najugodnejšega ponudnika, to je najnižja končna cena, je najugodnejšo ponudbo št. 2043/2019 z dne 8.10.2019 posredovalo in bilo tudi izbrano podjetje CGP, d.o.o, Ljubljanska cesta 36, Novo mesto. Ponudba izbranega izvajalca je znašala skupaj z DDV 13.286,26 EUR. Od tega zneska je MONM načrtovala znesek v višini 70 %, kar predstavlja 9.300,39 EUR in KS Stopiče v višini 30 %, kar predstavlja znesek 3.985,88 EUR. O odpiranju ponudb je bil sestavljen zapisnik komisije občinske uprave MO NM številka 4110-32/2018-438 z dne 8.10.2019. Na podlagi navedenega je bila izdana odločba s strani MONM št.: 4110-32/2018-2 -5 z dne 20.3.2019 in naročilnica številka 19-0546 z dne 9.10.2019 v višini 9.300,38 EUR.

Na osnovi izdanega računa izvajalca CGP d.d. Novo mesto, št. P-IR19/006951 z dne 29.11.2019, je MONM plačala izvajalcu storitve dne 19.12.2019 znesek 9.296,40 EUR, ki je za 3,99 EUR nižji od posredovane ponudbe.

KS Stopiče je plačala znesek 3.985,88 EUR na osnovi naročilnice številka 7/2019 z dne 20.10.2019 in izdanega računa podjetja CGP d.d. Novo mesto, številka računa P-IR19-06957, ki je bil plačan dne 31.12.2019.

Naknadno so bila s strani KS naročena dodatna dela, za katera je bila prvotnemu izvajalcu, to je CGP d.d. Novo mesto, izdana naročilnica št. 8/2019 z dne 27.11.2019 v znesku 2.389,23 EUR, ki je bila kasneje stornirana, ker ponudba ni vsebovala popisov vseh potrebnih del. Po pojasnilu predsednika KS je do dodatnih del prišlo zaradi ureditve problematike odvodnjavanja meteorne vode.

NO je prejel pisno pojasnilo predsednika KS z dne 27.9.2020 (po e-mailu), da sta bili pridobljeni še dve ponudbi, in sicer: Samigrad d.o.o, Dolenji Suhadol 7, Brusnice v znesku 3.718,56 EUR (brez DDV) in ponudba Zidarstvo in gradbena mehanizacija PIRC Vinko s.p., Dol. Lakovnice 3, Novo mesto v znesku 3.362,32 EUR (brez DDV). Izdana je bila naročilnica št. 8/2019 z dne 13.12.2019.

Izvajalec Zidarstvo in gradbena mehanizacija PIRC Vinko s.p., Dol. Lakovnice 3, Novo mesto je po končanih delih dne 13.2.2020 izstavil račun št. 2/20 v znesku 4.040,64 EUR (z DDV), ki je bil plačan dne 20.2.2020.

4.2. Ugotovitve in priporočila

Pravna podlaga za naročilo opravljene storitve je Pravilnik o oddaji javnih naročil, katerih ocenjena vrednost je nižja od meje vrednosti za uporabo zakona o javnem naročanju št. 007-5/2017 z dne 7.3. 2017, ki so ga v skladu z 7. točko 11. člena dolžne uporabljati tudi krajevne skupnosti.

NO ugotavlja, da je bil postopek za razpisana dela v znesku 13.286,26 EUR skladen s pravilnikom o oddaji javnih naročil. KS je pri izvedbi postopka za dodatna dela prav tako pridobila tri ponudbe, zato NO ugotavlja, da je bil postopek prav tako skladen s pravilnikom o oddaji javnih naročil. Izvedba dodatnih del je skladna tudi glede na višino sredstev, ker vrednost osnovnih del in dodatnih del skupaj ne presega 20.000,00 EUR, kot to določa ZJN3.

Pri plačilu računa za dodatna dela pa NO ugotavlja, da KS ni upoštevala zakonskih plačilnih rokov, ker je račun plačala pred 30 dnevni rokom.

5. Pregled računov za opravljene storitve

NO je v postopku nadzora poslovanja KS Stopiče podrobneje pregledal dva računa za opravljene storitve, in sicer za leto 2018 dokumentacijo za izdajo časopisa Stopiški biser in za leto 2019 dokumentacijo za gostinske storitve - stroške reprezentance.

5.1. Pregled računov v letu 2018

Za leto 2018 je NO pregledal storitev »tisk časopisa« na osnovi računa izvajalca storitve, to je TISK ŠEPIC d.o.o oblikovanje, tiskarstvo in finančni inženiring, Livada 14, Novo mesto. Račun št. 1136-18 z dne 31.5.2018 v znesku 418,46 EUR se nanaša na tisk 700 kom glasila Stopiški biser, z rokom plačila 30.6.2018. Za navedeno storitev ni bil izveden postopek zbiranja ponudb. Račun je bil plačan z večmesečno zamudo in to dne 16.10.2018.

V letu 2018 je bila pri istem izvajalcu naročena še ena storitev tiskanja časopisa v količini 700 kom, za kar je bil izstavljen račun št. 2483-18 z dne 20.12.2018 v znesku 469,70 EUR z valuto plačila 19.1.2019. Navedeni račun je bil prav tako plačan po roku, in sicer dne 1.2.2019.

5.1.1. Ugotovitve in priporočila

Pravna podlaga za naročilo opravljene storitve je Pravilnik o oddaji javnih naročil, katerih ocenjena vrednost je nižja od meje vrednosti za uporabo zakona o javnem naročanju - št. 007-

5/2017 z dne 7.3. 2017, ki so ga v skladu z 7. točko 11. člena dolžne uporabljati tudi krajevne skupnosti.

NO ugotavlja, da postopek za izvedeno storitev ni bil izveden v skladu s 1. točko 9. člena, ker ni bila predhodno preverjena cena storitve (po telefonu, pisno, elektronski ali redni pošti, katalog, cenik, itd.) ali ustno.

Na osnovi Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 in Zakona o preprečevanju zamud pri plačilih je rok za plačila v javnem sektorju in tako tudi v krajevnih skupnostih 30 dni.

KS Stopiče je račune za opravljeno storitev od TISK ŠEPIC d.o.o oblikovanje, tiskarstvo in finančni inženiring, Livada 14, Novo mesto, številni računa številni 1136-18 z dne 31.5.2018 v znesku 418,46 EUR in račun številni 2483-18 z dne 20.12.2018 v znesku 469,70 EUR plačala z zamudo, kar je v neskladju z 32. členom 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).

Odgovor nadzorovane osebe:

Nadzorovana oseba v odzivnem poročilu navaja, da je bila storitev "tisk časopisa Stopiški biser 2018 in 2019" izvedena v letu 2018, ko je imel mandat prejšnji svet KS.

Glede zamude s plačilom računa pa navaja dejstvo, da se je svet KS v mandatu 2018-2022 konstituiral 20.decembra 2018 in do konca koledarskega leta ni bilo mogoče pravočasno urediti podpisovanja listin in plačevanja računov preko programskega sistema Cadis, ki ga uporablja MONM in velja tudi za krajevne skupnosti.

NO sprejema navedbe nadzorovane osebe.

5.2. Pregled računov v letu 2019

V letu 2019 je bila na osnovi izdane naročilnice št. 1/2020 z dne 13.1.2019 opravljena gostinska storitev - stroški reprezentance. Na naročilnici je naveden namen storitve kot pogostitev poslovnih partnerjev. Na izdanem računu ponudnika storitev Turk Slavko Gorenji Maharovec 13, 8310 Šentjernej št. 2919000003 z dne 12.1.2019 v znesku 233,40 EUR so kot stroški storitev navedeni poraba toplih jedi, alkoholnih pijač in igranje bowlinga. Račun je potrjen (podpisan) s strani predsednika sveta, dodan je žig KS, ni pa naveden namen pogostitve, kar pa je razvidno iz izdane naročilnice. Račun je bil plačan dne 1.2.2019.

Pri plačilu računa NO ugotavlja, da KS ni upoštevala zakonskih plačilnih rokov, ker je bil račun plačan pred 30 dnevnim rokom.

5.2.1. Ugotovitve in priporočila

Pravna podlaga za naročilo opravljene storitve je Pravilnik o oddaji javnih naročil, katerih ocenjena vrednost je nižja od meje vrednosti za uporabo zakona o javnem naročanju – št. 007-5/2017 z dne 7.3. 2017, ki so ga v skladu z 7. točko 11. člena dolžne uporabljati tudi krajevne skupnosti.

NO ugotavlja, da postopek za izvedeno storitev ni bil izveden v skladu s 1. točko 9. člena, ker ni bila predhodno preverjena cena storitve (po telefonu, pisno, elektronski ali redni pošti, katalog, cenik, itd.) ali ustno.

Naročilnica za opravljeno storitev je izdana kasneje, kot je bila opravljena storitev (naročilnica 1/2020 z dne 13.1.2019, račun z dne 12.1.2019)¹.

NO ugotavlja, da pri stroških za reprezentanco ni izkazana gospodarna poraba javnih sredstev in transparentnost.

Priporočilo:

MONM mora dosledneje izvajati kontrolo prejetih računov s strani KS kot neposrednega porabnika občinskih sredstev. NO priporoča, da MONM prouči navedeno področje in sprejme interni akt o stroških reprezentance za vse neposredne uporabnike občinskih sredstev, ki bi določal namene porabe teh sredstev, dovoljeno višino teh stroškov oz. višino stroškov na osebo po vzoru nekaterih drugih občin v Republiki Slovenije.

NO predlaga, da MONM prouči, ali je primerna podlaga za sprejem tega akta Uredba o stroških reprezentance (Uradni list RS, št.35/09 in 38709), ki sicer velja za državne organe.

Enako kot v točki 5.1.1. je prekoračen plačilni rok in tako v neskladju z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 in Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19 in 61/20).

Odgovor nadzorovane osebe:

Nadzorovana oseba v odgovoru na ugotovitve NO navaja, da je bila navedena storitev nudenja gostinskih storitev namerjena predstavnikom društev. Društva so bila ustanovljena in delujejo v okviru krajevne skupnosti Stopiče, zato ocenjujejo, da je bila navedena storitev utemeljena.

NO sprejema pojasnilo glede namena storitve, ostaja pa pri ugotovitvah in priporočilih, ki se nanašajo na spoštovanje zakonodaje glede plačilnih rokov, ki velja za lokalne skupnosti ter vse neposredne uporabnike, torej tudi krajevne skupnosti v MONM.

6. Poslovni prostori in najemnina

KS Stopiče ima za svoje delovanje prostore v objektu Gasilskega doma Stopiče, številka stavbe 772, ki stoji na parcelni številki 203/10, k.o. Stopiče 1486, na naslovu Stopiče 3, v poštnem okolišu 8322 Stopiče v občini Novo mesto. K objektu spadata tudi parcelni številki 134 in 203/9 ter dva pomožna objekta, stavba št. 945 in stavba številka 774. Celotna površina parcel znaša 932 m².

KS Stopiče ima v lasti parcelni številki 203/10 in 203/9, k.o. Stopiče 1486 do ene polovice, kar v izmeri pomeni 380,5 m² površine parcel, preostala polovica navedenih parcel pa je v lasti Prostovoljnega gasilskega društva Stopiče. Prostovoljno gasilsko društvo Stopiče ima v lasti še parcelni št. 134 v izmeri 171 m². Ocenjena tržna vrednost za celotno nepremičnino, za katero je cenitev opravila pooblaščenca ocenjevalka vrednosti nepremičnin ga. Breda Zorko 6.11.2017, je znašala 187.494,00 EUR. Delež KS Stopiče v celotni izmeri parcel znaša 40,8%.

Za del objekta, ki ga ima v solastnini, plačuje KS stroške čiščenja, zavarovanja, tekoče vzdrževanje in popravila, komunalne storitve, vodarino, stroške elektrike. Za stroške ogrevanja objekta imata KS Stopiče in PGD ustni dogovor in plačujeta stroške goriva izmenično.

KS Stopiče in Prostovoljno gasilsko društvo medsebojno nimata sklenjene najemne pogodbe o poravnavi stroškov, ki bremenijo objekt.

Del poslovnega prostora KS oddaja v najem družbi Telekom Slovenije d.d., Cigaletova 15, 1000 Ljubljana in ji zaračunava mesečni najem v višini 75,00 EUR. Najemna pogodba za prostor, konkretno za centralo, je stara več let in jo NO ni prejel na vpogled.

KS oddaja prostor brezplačno in brez pogodbe tudi Društvu upokojencev Podgorje-Stopiče ter Krajevni organizaciji RK Stopiče.

6.1. Ugotovitve in priporočila

Statut MO NM (DUL šte. 14/2019) v 66. členu določa, da KS ravna in upravlja z lastnim premoženjem in sredstvi v skladu z veljavno zakonodajo. KS Stopiče ima premoženje v obliki nepremičnine na parceli številka 203/10 in 203/9, k.o. Stopiče 1486 do ene polovice, kar v izmeri pomeni 380,5 m² površine.

NO je opravil pregled postopka razpolaganja in pridobivanja stvarnega premoženja v najem, skladno z določili Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti – ZSPDSLS-1 (Uradni list RS, št. 11/18 z dne 23. 2. 2018 v nadaljnjem besedilu: ZSPDSLS-1) in Uredbe o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/18).

NO ugotavlja, da bi morala imeti KS za prostore, ki jih ima v solastnini s PGD Stopiče, skladno z ZSPDSLS-1 sklenjeno pogodbo o plačevanju obratovalnih stroškov, konkretno plačilo ogrevalnih stroškov. Gre za razmerje med osebo javnega prava (KS) in zasebnim subjektom (društvom).

NO daje KS priporočilo, da uredi pisno pogodbeno razmerje s PGD glede plačevanja stroškov ogrevanja ali drugih obratovalnih stroškov tako, da se v pogodbenem razmerju določi »ključ« delitve in plačila obratovalnih stroškov.

Z najemnikom prostora Telekom Slovenije d.d., Cigaletova 15, Ljubljana naj KS izpelje postopek za sklenitev nove najemne pogodbe.

NO predlaga tudi, da KS z obema društvoma, ki delujeta v javnem interesu in s svojim delovanjem veliko prispevata k prepoznavnosti celotne KS, uredi pogodbeno razmerje prostorov in plačilo obratovalnih stroškov. Za izpeljavo tega naj KS sprejme svoj pravilnik o sofinanciranju društev, ki so registrirana oz. delujejo na območju KS Stopiče. Na podlagi pravilnika naj jasno in transparentno ter po naprej določenih kriterijih (da imajo sedež v KS, delujejo v javno korist..) dodeljuje finančna sredstva za njihovo delovanje, med drugim tudi za najemnine in obratovalne stroške.

Odgovor nadzorovane osebe:

Nadzorovana oseba se strinja z ugotovitvami NO glede ureditve medsebojnih najemnih razmerij s solastnikom in najemniki poslovnih prostorov in sprejema priporočila NO za čimprejšnjo ureditev najemnih razmerij.

7. Nadomestilo za opravljanje funkcije predsednika in tajnika - sejnine

Odlok o KS določa, da so predsedniki in tajniki svetov krajevnih skupnosti upravičeni do nadomestila za opravljanje funkcije za 10 sej letno, v skladu s Pravilnikom o plačah, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta, članov svetov ožjih delov občine ter članov drugih organov Mestne občine Novo mesto (Uradni list RS št. 59/12 in DUL št. 14/2019) (v nadaljevanju: pravilnik o plačah).

MONM je v letu 2018 vsak mesec, predsedniku in tajnici sveta krajevnih skupnosti, v skladu z odlokom o KS izplačevala nadomestila za opravljanje funkcije, ne glede na število sej sveta KS. Na osnovi seznama izplačil je bilo v letu 2018 izplačano predsedniku sveta 12 sejin v višini 220,26 EUR bruto mesečno in tajnici sveta 12 sejin v višini 110,12 EUR bruto. Skupen znesek izplačanih nadomestil znaša 3.964,56 EUR bruto iz proračunske postavke 22018011. Na osnovi seznama izplačil je bilo v letu 2019 izplačano predsedniku sveta 9 sejin v višini 220,26 EUR bruto in tajniku sveta prav tako 9 sejin v višini 110,12 EUR. Sejnino za mesec december 2019 sta oba prejela izplačano v mesecu januarju 2020, tako, da sta prejela sejnine izplačane za 10 sej, kar je v skladu s Pravilnikom o plačah. Skupen znesek izplačanih nadomestil znaša 3.302,60 EUR bruto iz proračunske postavke 22018011.

Odgovor nadzorovane osebe:

Nadzorovana oseba pripominja, da je z novim mandatom sveta KS Stopiče v letu 2019 način izplačevanja sejin skladen s pravilnikom o plačah.

7.1. Ugotovitve in priporočila

NO ugotavlja, da je bilo na osnovi 14. člena Pravilnika o plačah predsedniku in tajnici sveta KS Stopiče v letu 2018 preveč izplačanega nadomestila za opravljanje funkcije, in sicer vsakemu za dva meseca, kar predstavlja skupno 660,76 EUR bruto, kar ni skladno s pravilnikom o plačah.

V letu 2019 je bilo izplačevanje sejin skladno s pravilnikom o plačah.

Ob dejstvu, da imajo sveti KS od ene do največ 6 sej v enem letu, NO predlaga, da MONM prouči obstoječi pravilnik o plačah. Sejnine naj se izplačajo skladno z dejansko izvedenimi sejami, za opravljanje dela pa naj se določi pravica do nadomestila za opravljeno delo po vzoru večine občin v Republiki Slovenije.

8. ZAKLJUČEK

NO ugotavlja, da je pretežni del poslovanja KS Stopiče v skladu s finančnim načrtom in v okvirih proračuna, pri čemer je poraba proračunskih sredstev namenska, učinkovita in gospodarna.

NO ugotavlja, da je zaslediti neskladje poslovanja pri plačevanju računov za storitve izvajanje investicijskih del s predčasnim plačilom obveznosti. Pri poravnavi obveznosti za storitve tiska časopisa in pri stroških reprezentance gre prav tako za neskladje zaradi zamud plačil ali s predčasnim plačilo obveznosti. NO priporoča, da KS pri prevzemanju obveznosti v breme proračuna v prihodnje upošteva zakonodajo na področju poravnave prevzetih obveznosti.

Zaradi načela gospodarnosti naj KS za objekt v solastnini z PGD Stopiče, skladno z ZSPDSLS-1, sklene pogodbo o plačevanju obratovalnih stroškov, konkretno stroškov za ogrevanje v objektu Stopiče 3 .

Z najemnikom prostora Telekom Slovenije d.d. Cigaletova 15, Ljubljana naj KS izpelje postopek za sklenitev nove najemne pogodbe.

NO predlaga tudi, da KS z obema društvoma uredi pogodbeno razmerje glede uporabe prostorov in plačila obratovalnih stroškov.

KS naj sprejme interni pravilnik o sofinanciranju društev, ki delujejo na območju KS Stopiče, na podlagi katerega jasno in transparentno in po naprej določenih kriterijih dodeljuje finančna sredstva za njihovo delovanje, med drugim tudi za plačilo najemnine in obratovalnih stroškov.

Za izvajanje večkratnih ali ponavljajočih se nabav blaga ali storitev NO priporoča, da KS izpelje postopek in sklene okvirni sporazum z več naročniki, ki bi lahko veljal za določene storitve ali blago za mandatno obdobje sveta (tisk, reprezentanca, servisi).

Odgovor nadzorovane osebe:

Nadzorovana oseba se strinja z ugotovitvami in priporočili NO, ki se nanašajo na leto 2019. Svet KS bo sprejel predlagane interne akte ter uredil najemna razmerja v skladu z zakonodajo. Prav tako bo KS upoštevala predpise na področju poravnavanja finančnih obveznosti.

NO predlaga, da MO NM nadzorovani osebi nudi strokovno pomoč, ki se nanaša na priporočila iz zaključka tega poročila, in sicer v zvezi z ureditvijo najemnih razmerij in plačevanja materialnih stroškov, dodeljevanja sredstev društvom in nudenja pomoči pri izvedbi postopkov javnih naročil male vrednosti.

Sodelovanje nadzorovane osebe KS Stopiče je potekalo zelo korektno, njihov odziv je bil hiter.

9. POROČANJE NADZOROVANE OSEBE GLEDE IZVAJANJA PRIPOROČIL IN PREDLOGOV NO

Na osnovi 2. odstavka 15. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09), nadzorovana pravna oseba KS Stopiče najkasneje do **31. marca 2021** pisno poroča Nadzornemu odboru MO NM o realizaciji sprejetih priporočil in predlogov oziroma o razlogih, če priporočila in predlogi niso bili realizirani.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (prvi odstavek 13. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09).

Izvajalki nadzora:
Martina Vrhovnik
Marjetka Kastrevc



Predsednik Nadzornega odbora
mag. Marko Vrhovšek

Priloga: Odzivno poročilo KS Stopiče z dne 8.10.2020

VROČITI:

1. Mag. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
2. Občinski svet Mestne občine Novo mesto
3. Dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave MO NM
4. Svet Krajevne skupnost Stopiče Družbeni dom 3, 8322 Stopiče
5. Arhiv NO

Mestna občina Novo mesto

Seidlova cesta 1

8000 Novo mesto

Krajevna skupnost Stopiče

Stopiče, 8.10.2020

Stopiče 3

8322 Stopiče

ZADEVA: obrazložitev poročila številka 032-10/2020 z dnem 29.9.2020 o opravljenem nadzoru pravilnosti poslovanja krajevnne skupnosti Stopiče za leti 2018 in 2019

Obrazložitev je napisana po točkah zapisnika.

Točka 3; 3.1

Glede sej v letu 2018 ne morem komentirati, ker sem delo prevzel konec leta 2018, ker sem bil izvoljen na volitvah kot novi predsednik KS. Predhodno funkcijo je opravljal g. Tomaž Slak.

Točka 5.1

Za »tisk časopisa 2018« za 1. in 2. izdajo težko komentiram, ker je bil za to odgovoren še prejšnji predsednik KS Stopiče. Glede zamude plačila za 2. izdajo je bila težava v tem, da sem funkcijo prevzel v mesecu decembru 2018. Pri tem sem si moral urediti dostope za plačila preko ujp net in s tem tudi posledica zamika plačila.

Točka 5.2

Račun za pogostitev poslovnih partnerjev je bil plačan 11 dni prej, kar se mi ne zdi nič kaj spornega. Glede porabe sredstev v višini 233,40€ je bila porabljen z namenom, ker vsako leto povabimo vse predstavnike delujočih društev v naši KS in se pogovorimo o delu društev, o planih in medsebojni pomoči. Naša društva tudi pomagajo pri različnih organizacijah prireditve KS »praznik KS« in sem mnenja, da lahko s tem opravičim porabljen sredstva.

Točka 6

Glede najemnikov oz. solastnikov objekta družbenega doma, do sedaj nismo imeli medsebojnih pogodb. Pogodba je bila sklenjena samo z podjetjem Telekom d.d. v letu 1986 in velja do sedanjega dneva. Z vsemi uporabniki in lastniki bom v čim krajšem možnem času tudi sklenil medsebojne pogodbe, tako kot za najem, kot tudi stroški.

Točka 7.1

Na to točko sem že podal obrazložitev v točki 3 glede izplačila sejin za leto 2018, za katero nisem bil jaz vodilna sila, ampak g. Tomaž Slak.

Točka 8

Na to točko lahko samo odgovorim, da bom zagotovil, da bodo v bodoče računi plačani skladno z zakonodajo in pravilniki.

Glede pogodbenih razmerij z solastniki in najemniki bomo, kot sem že napisal uskladili pogodbe.

Interni pravilnik o sofinanciranju bodo sprejeti v čim krajšem možnem času. Glede na razmere epidemije virusa »covid-19« sedanje seje potekajo preko e-maila. Rešuje se samo najnujnejše probleme.

Kot predsednik KS bom v bodoče strmel čim boljšemu opravljanju svoje funkcije, da se bo KS razvijala z vidnimi napredki. Skladno z vsemi priporočili in navodili nadzornega odbora bom spoštoval in jih tudi upošteval za v bodoče.

Lep pozdrav,

Janez Murn, KS Stopiče



MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07), 38. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Dolenjski uradni list, št. 33/16 in 21/17), 6. člena Poslovnika Nadzornega odbora (Dolenjski uradni list, št. 35/16) ter v skladu z Letnim programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2020 je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 16. seji, dne 11. 6. 2020, sprejel

S K L E P
O IZVEDBI NADZORA

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto izvede

nadzorni pregled

prilnosti poslovanja Krajevne skupnosti Stopiše za leti 2018 in 2019.

1. Nadzor se bo opravljal v obdobju od 10. 7. 2020 do 10. 10. 2020 na sedežu krajevne skupnosti
2. Nadzor bosta izvedla člana Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto: Marjetka Kastrevc in Martina Vrhovnik.

Številka: 032-10/2020
Datum: 24. 6. 2020



mag. Marko Vrhovšek
Predsednik
Nadzornega odbora
Mestne občine Novo mesto

Posredovano:

1. mag. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
2. dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave Mestne občine Novo mesto
3. člani Nadzornega odbora MO NM, ki sodelujejo v nadzoru
4. Krajevna skupnost Stopiše
5. Arhiv