



Občina
Mokronog-Trebelno

NADZORNI ODBOR

Pod Gradom 2
8230 Mokronog
☎ +386 (07) 34 98 260
fax: +386 (07) 34 98 269
<http://www.mokronog-trebelno.si>
e-pošta: obcina@mokronog-trebelno.si

Številka: 061-0003/2017
Datum: 8.01.2018

Na podlagi 47. člena Statuta Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/2010-UPB), 13.-22. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 37/15), 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. l. RS, št. 23/2009) in Sklepa o izvedbi nadzora z dne 30.10.2017, posreduje Nadzorni odbor Občine Mokronog Trebelno

DOKONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU
izvrševanja Proračuna Občine Mokronog-Trebelno v letu 2016

1 NADZORNI ODBOR:

1.1 SESTAVA:

- mag. Polona Ajdič, predsednica
- mag. Jerneja Dragan, namestnica predsednice
- Zvonko Preskar, član

1.2 NADZOR IZVEDLA:

- Zvonko Preskar – vodja nadzora
- mag. Jerneja Dragan

1.3. IZVEDBA NADZORA

Datum sestankov	Kraj sestankov	Prisotni predstavniki nadzorovane osebe
16.11.2017	Občina Mokronog-Trebelno	Mojca Pekolj, direktorica OU

2 UVOD:

2. 1 Nadzorovana pravna (fizična) oseba:

Občina Mokronog -Trebelno, Pod Gradom 2, 8230 Mokronog.

Identifikacijska številka (ID za DDV): SI28624777

Matična številka: 2241170

Transakcijski račun proračuna: SI56 0110 0010 0019 934

2.2 Opis nadzorovanega organa

Občina Mokronog-Trebelno je bila ustanovljena 1.1.2007.

Občina Mokronog - Trebelno je del statistične regije Jugovzhodna Slovenija in meri 73 km². Po površini se med slovenskimi občinami uvršča na 95. mesto in ima pomemben geografski položaj. Sredi leta 2014 je imela občina približno 3.050 prebivalcev (približno 1.500 moških in 1.500 žensk).

Občina poleg župana, Antona Mavra in direktorice občinske uprave, Mojce Pekolj, zaposluje še 6 strokovnih delavcev, in sicer za naslednja področja: družbene dejavnosti, splošne zadeve, okolje in prostor, pravno področje in finance ter tajnico.

Župan opravlja svojo funkcijo nepoklicno.

Upravna enota, ki je teritorialno pristojna za prebivalce Občine Mokronog-Trebelno, je v Trebnjem.

2.3 Odgovorna oseba v obdobju, na katerega se nanaša nadzor:

Anton Maver, župan

Mojca Pekolj, direktorica občinske uprave

2.4 Kontaktne osebe:

Mojca Pekolj, direktorica občinske uprave

2.5 Pravne podlage:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (Ur. l. RS, št. 96/15 s spremembami)
- Zakon o javnem naročanju – ZJN-2 (Ur. l. RS, št. 12/13 s spremembami)
- Zaključni račun Občine Mokronog Trebelno za leto 2016 (Ur. l. RS, 21/2017)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2016 (Uradni list RS, št. 22/15)
- Odlok o rebalansu A proračuna Občine Mokronog - Trebelno za leto 2016 (Uradni list RS, 29/2016)

- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Mokronog – Trebelno (Uradni list RS, št. 22/13)
- Statut Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/2010-UPB)
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09)
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 37/15)

2.6 Sklep o izvedbi nadzora:

- sklep o izvedbi nadzora z dne 30.10.2017

2.7 Namen in cilji nadzora:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Mokronog-Trebelno za leto 2016;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

2 UGOTOVITVENI DEL

3.1 DOKUMENTACIJA

Nadzornemu odboru je bila na razpolago vsa potrebna dokumentacija, da je lahko nadzor izvedel strokovno, zakonito, transparentno in učinkovito.

3.2 OBSEG NADZORA

Nadzorni odbor je sklenil, da bo izvedel nadzor naslednjih postavk za leto 2016:

- **10401 LOKALNI ZAPOSLOVITVENI PROGRAMI**
- **13401 TEKOČE VZDRŽEVANJE LC in JP (letno in zimsko)**
- **13402 TEKOČE VZDRŽEVANJE JAVNIH POVRŠIN (letno in zimsko)**
- **14008 PROMOCIJA OBČINE - RAZVOJ ZNAMKE "MIRNSKA DOLINA"**

3.3 PREDSTAVITEV PREDMETA NADZORA IN UGOTOVITVE

- **Pregled postavke 10401 LOKALNI ZAPOSLOVITVENI PROGRAMI**

Na postavki 10401 LOKALNI ZAPOSLOTVENI PROGRAMI je bilo v proračunu načrtovanih 7.000 EUR. Realizacija je bila v višini 6.198,67 EUR.

V letu 2016 je Občina sklenila dogovore o izvajanju javnih del in sicer : CSD Trebnje (2osebi) in Osnovna šola Mokronog (2 osebi), s čimer se je zagotavljala zaposlitev 4 brezposelnim osebam. Za ta namen so bile z Zavodom za zaposlovanje sklenjene naslednje pogodbe :

- Pogodba o izvajanju programa javnega dela št. 110-0002/2016-1 z dne 10.2.2016 za OŠ Mokronog- Pomoč pri učenju in druga pomoč otrokom, učencem, dijakom in drugim udeležencem izobraževanja,
- Pogodba o izvajanju programa javnega dela št. 110-0002/2016-2 z dne 10.2.2016 za OŠ Mokronog (invalidi)- Pomoč pri učenju in druga pomoč otrokom, učencem, dijakom in drugim udeležencem izobraževanja,
- Pogodba o izvajanju programa javnega dela št. 110-97/2015-1 z dne 24.12.2015 za Center za socialno delo Trebnje, ki jo je glede na sedež centra sklenila Občina Trebnje, zaradi česar je bil 18.2.2016 podpisan še dogovor k tej pogodbi, v katerem so bile določene pravice in obveznosti Občine Mokronog-Trebelno kot naročnika in plačnika javnih del v deležu, ki se nanaša na Občino Mokronog –Trebelno- Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin- 1oseba (invalid).

Pri pregledu konkretnih zahtevkov za izplačilo v skladu s podpisanimi pogodbami in dogovori je bilo ugotovljeno, da je celoten postopek posameznih izplačil potekal v skladu z veljavnimi predpisi in določili ustreznih pogodb in dogovorov, zato na tem področju ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

➤ **Pregled postavke 13401 TEKOČE VZDRŽEVANJE LC in JP (letno in zimsko):**

Na proračunski postavki 13401 TEKOČE VZDRŽEVANJE LC in JP (letno in zimsko) je bilo v proračunu za leto 2016 načrtovanih 212.000,00 EUR. Realizacija je bila v višini 181.183,72 EUR.

V letu 2013 je bil sprejet Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Mokronog – Trebelno (Uradni list RS, št. 22/13). Na podlagi tega odloka je določen izvajalec vzdrževanja občinskih cest in sicer javno podjetje KOMUNALA TREBNJE d.o.o. Za konkretno izvajanje tega odloka je bila

sklenjena Pogodba o opravljanju lokalne gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih javnih cest na območju občine Mokronog- Trebelno št. 007/0001/2013 z dne 29.3.2013. K tej pogodbi je bil za leto 2016 sklenjen Aneks št. 5 z dne 1.2.2016, v okviru katerega je bil določen Program rednega vzdrževanja kategoriziranih občinskih cest v občini Mokronog – Trebelno od 1.1.2016- 31.12.2016, september 2015 s finančno ovrednotenim načrtom izvajanja rednega vzdrževanja.

Glede na te pravne podlage je bil pregledan račun št. 10-20-1600547 v višini 43.380,99 EUR, ki ga je Komunala, d.o.o. Trebnje izdala 7.4.2016 za opravljene storitve v januarju 2016 v skladu s sprejetim programom del. Valuta za plačilo tega računa je bila 9.5.2016, vendar je bil tega dne plačan le del računa v višini 8.700,00 EUR. Nato so bila izvedena še dodatna plačila po delih in sicer :

- 30.6.2016- 4.800,00 EUR
- 11.7.2016- 15.419,32 EUR
- 18.8.2016- 9.511,56 EUR
- 24.8.2016- 4.950,12 EUR

Tako je bil celotni račun plačan šele 24.8.2016, to je 3 mesece in 15 dni po zapadlosti računa.

➤ **Pregled postavke: 13402 TEKOČE VZDRŽEVANJE JAVNIH POVRŠIN (letno in zimsko):**

Na proračunski postavki 13401 TEKOČE VZDRŽEVANJE JAVNIH POVRŠIN (letno in zimsko) je bilo v proračunu za leto 2016 načrtovanih 10.000,00 EUR. Realizacija je bila v višini 7.757,51 EUR.

Redno letno in zimsko vzdrževanje javnih površin je obsegalo urejanje zelenic, pločnikov, cvetličnih korit, nekategoriziranih cest in podobna vzdrževalna dela. Za izvedbo teh del je bil izbran najugodnejši izvajalec PGM Vladimir Gregorčič s.p. . Z njim je bila sklenjena Pogodba za izvajanje vzdrževalnih del na javnih površinah v občini Mokronog-Trebelno št. 371-0001/2016 z dne 23.2.2016. V skladu s to pogodbo je bil dne 22.11.2016 izdan račun za 1.698,53 EUR, ki je bil plačan v celoti 18.1.2017. Valuta za plačilo je bila 28.12.2016, kar pomeni, da je bil rok za plačilo prekoračen za 21 dni.

➤ **Pregled postavke 14008 PROMOCIJA OBČINE - RAZVOJ ZNAMKE "MIRNSKA DOLINA"**

Za to postavko je bilo naknadno ugotovljeno, da je bila pregledana že v okviru 1. nadzora v letu 2017 pri pregledu izdanih naročilnic v letu 2016 pod točko L, zato ponovni pregled ni potreben.

4. PRIPOROČILA IN PREDLOGI TER UGOTOVITVE

1. Pri pregledu posameznih zahtevkov za izplačila in odredb za izplačila v povezavi s kartico finančnega knjigovodstva na kontu 402503-Tekoče vzdrževanje drugih objektov je bila ugotovljena slabša preglednost teh postopkov, zato naj strokovna služba prouči možnost vzpostavitve boljše preglednosti celotnega finančnega toka posameznega dogodka.

2. Nadzorni odbor ugotavlja, da je Občina pri pregledanih rokih plačil Komunalni Trebnje in PGM Vladimir Gregorčič s.p. prekoračila datum valute, s čimer je kršila določila ZJF in Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017.


PRAVNI POUK

V skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora in 18. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno ima nadzorovani organ pravico odgovoriti na posamezne navedbe in nadzornemu organu posredovati odzivno poročilo v roku 15 dni od prejema osnutka poročila.

Ker Nadzorni odbor Občine Mokronog Trebelno v roku 15 dni ni prejel pripomb na osnutek poročila, postane to poročilo dokončno.

vodja nadzora
Zvone Preskar




mag. Polona Ajdič
Predsednica Nadzornega odbora
Občine Mokronog-Trebelno

Poslano:

- naslovniku, priporočeno s povratnico
- spis