



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: 061-0003/2015-3
Datum : 16. 5. 2017

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 17. 2. 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 IZVEDLI:

- mag. Jerneja Dragan – vodja nadzora
- mag. Polona Ajdič
- Zvonko Preskar

1.3. IZVEDBA NADZORA

Datum sestankov	Kraj sestankov	Prisotni predstavniki nadzorovane osebe
27. 3. 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 5 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 – ZJF (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 96/15, 46/16 in 80/16 – ZIPRS1718)
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15)
- Statut Občine Mokronog-Trebelno (Uradni list RS, št. 66/10-UPB)
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09)
- Odlok o proračunu za leto 2016 (Uradni list RS, št. 22/15)
- Odlok o rebalansu proračunu za leto 2016 (Uradni list RS, št. 29/16)
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno (Uradni list RS, št. 37/15)

2.6 Sklep o izvedbi nadzora:

- sklep o izvedbi nadzora z dne 17. 2. 2017.

2.7 Namen in cilji nadzora:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti;
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov;

- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

3 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 izvrševanja proračuna Občine Mokronog- Trebelno v letu 2016, in sicer nadzor nad izdanimi naročilnicami:

- A) Prihodki in stroški sejma (celotno poročilo)
- B) Naročilo SIMOBIL (prenosni telefoni) in TELEKOM (stacionarni telefoni)
- C) Izdelava predstavitvenega filma (EVIL IZTOK FINK S.P.)
- D) Izvedba GOI za ureditev knjižnice v stari telovadnici (GI Zakrajšek) in izvedba nadzora za knjižnico (JANKO BRATE S.P.)
- E) Ureditev poti in prostora za kontejnerje v Mokronogu (GI Zakrajšek)
- F) Vzdrževanje gozdnih poti (PGM VLADIMIR GREGORČIČ)
- G) Asfaltiranje odseka Radna vas
- H) Stroški vzdrževanja katastra (KOMUNALA TREBNJE)
- I) Vzdrževanje evidence za NUSZ
- J) Pregled sistemizacije in razpis (vse od IDEALIS)
- K) Razširitev in dograditev ozvočenja v avli (BG Elektronika)
- L) Podvozje prikolice (TPV d.o.o.)
- M) Vzdrževalna dela na mrliški vežici Trebelno (GI Zakrajšek)

3.3 PREDSTAVITEV PREDMETA NADZORA IN UGOTOVITVE

Občina Mokronog – Trebelno je v letu 2016 izdala glede na izpisan seznam predobremenitev 252 zahtevkov za izdajo naročilnic.

Izdaja naročilnic je upoštevač prvi odstavek 21. člena Zakona o javnem naročanju (v nadaljnjem besedilu: ZJN) možna za naročila, katerih ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost (v nadaljnjem besedilu: DDV) je nižja od naslednjih mejnih vrednosti na splošnem področju:

- 20.000 eurov za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj;
- 40.000 eurov za javno naročilo gradenj.

Nadzorni odbor je pregledal vzorec 19 naročilnic, in sicer pod naslednjimi zaporednimi številkami: 20, 25, 26, 27, 32, 50, 68, 111, 118, 176, 181, 185, 187, 193, 198, 199, 207, 210, 215.

A) Prihodki in stroški sejma (celotno poročilo)

S strani občinske uprave je bilo za sejem v Mokronogu posredovano naslednje poročilo:

Prihodki in stroški sejma (celotno poročilo) – leto 2016

1. Na mesečnem sejmu v Mokronogu, ki se odvija vsako tretjo soboto v mesecu, je povprečno na mesec sodelovalo 44 prodajalcev. V letu 2016 je bilo s strani prodajalcev 13.958,55 € prihodkov. Na dan 31.12.2016 je ostalo odprtih terjatev za 897,40 €. Dne 5.1.2017 so bili poslani opomini in kasneje v mesecu januarju, so bile vse terjatve dolžnikov poravnave.

Za leto 2016 je bil enemu /1/ podjetju, tj. Fluteks19, Flurija Aziri s.p., posredništvo pri prodaji, Dupleška cesta 38, p. Maribor, izdan sklep o odpisu plačila občinske takse v višini 90,30 €, in sicer iz razloga: iz uradne evidence Ajpes-a je bilo ugotovljeno, da je dolžnik, po nastanku obveznosti, podjetje zaprl.

2. Občina Mokronog-Trebelno izdaja na podlagi 6. člena Zakona o trgovini (Ur. l. RS, št. 24-887/2008 in 47/2015), Pravilnika o minimalnih tehničnih pogojih za opravljanje trgovinske dejavnosti (Ur. l. RS št. 37-1781/2009), 128. člena Zakona o splošnem upravnem postopku (Ur. l. RS, št. 24/06 – uradno prečiščeno besedilo) ter Statuta Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/10), na vlogo posameznega podjetja, **soglasja**. Za prodajo blaga na premičnih stojnicah, prodajo s prodajnimi avtomati in potujočo prodajalno mora trgovec pridobiti **pisno soglasje lastnika** ali pooblaščenega upravljavca prostora, na katerem se prodaja blago. V pisnem soglasju morata biti določena prostor in časovni termin prodaje blaga. Lokalna skupnost v svojem aktu določi prostor, kjer se blago lahko prodaja na tak način. Za prodajo blaga se šteje tudi prodaja blaga na prireditvah (sejmi, shodi in podobno).
Občina izdaja soglasja za obdobje enega leta, prodajalci pa le-tega pridobijo na podlagi »Vloge za prodajo na sejmi v Mokronogu«, za katero plačajo po Zakonu o upravnih taksah (Uradni list RS, št. 42/07-UPB3, 126/07-ZUT-G, 88/10, 106/10, 32/16), po Tarifni št. 1 in 3, upravno takso, v višini 22,60 €.
3. Občina Mokronog-Trebelno ima sprejet Odlok o poslovanju in trženju sejma v Mokronogu (Uradni list RS, št. 13/2012, 32/2013 in 91/2013), po katerem mesečni sejem deluje in se odvija. Navedeni odlok določa, da »Prodajalci plačujejo za uporabo sejemskega prostora oziroma uporabo javne površine, kot je določena v 11. členu tega odloka občinsko takso v skladu s predpisom, ki ureja občinsko takso.«
4. Na podlagi Odloka o občinskih taksah v občini Mokronog-Trebelno (Uradni list RS, št. 57/13 in 91/13) ter vloge taksnega zavezanca, Občina izdaja **odločbe o odmeri in plačilu občinske takse za sejmski prostor**. Le-ta je odvisna od velikosti stojnice in znaša:

STOJNICA	Višina takse / sejem
stojnica (dolžina 2 m)	12,00 €

stojnica (dolžina 3 m)	19,20 €
stojnica (dolžina 5 m)	24,00 €
stojnica (dolžina 7 m)	30,10 €
stojnica (dolžina 10 m)	36,00 €
stojnica (dolžina 12 m)	42,00 €

Vsi prodajalci se vsakomesečno, za svojo prisotnost na sejnih, podpišejo na seznamu, na podlagi tega se izda temeljnica, ki je podlaga za knjiženje terjatev do prodajalcev na sejmu.

5. Za leto 2016 so za izvajanje sejma nastali sledeči stroški:

- Izdelava elaborata za zaporo ceste, ki jo je izdelal: Ekspert Dejan Županc s.p., Leskovec pri Krškem: 542,90 €;
- Postavitev popolne zapore ceste v času sejma, postavljalcev CGP-CP d.o.o. Novo mesto: 3.680,17 € in Komunale Trebnje d.o.o., v višini: 378,00 €;
- Veterinarski nadzor za živinski sejem, ki ga je izvedla Veterinarska ambulanta REP, Iztok Rep s.p., Mokronog, in sicer za meseca januar in februar, skupaj v višini 274,50 €;
- Čiščenje in urejanje sobotnega mesečnega sejma, ki ga je izvajal PGM Vladimir Gregorčič, s.p., Mokronog, v skupnem znesku 2.049,60 €.

V zvezi z nastalimi stroški sejma je NO pregledal naslednje izdane naročilnice:

Izdelava elaborata za zaporo ceste:

- Naročilnica z zap. št. **2015-245** z dne 2. 12. 2015:
 - izdana podjetju Ekspert Dejan Županc s.p.,
 - znesek 244,00 EUR (z DDV).

Za opravljeno storitev je bil občina prejela račun št. 42-2015, z dne 4. 12. 2015, za znesek 244,00 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 7. 1. 2016.

- Naročilnica z zap. št. **2016-193** z dne 25. 7. 2016:
 - izdana podjetju Ekspert Dejan Županc s.p.,
 - znesek 305,00 EUR (z DDV).

Za opravljeno storitev za obdobje julij do december 2016 je občina prejela račun št. 27-2016, z dne 4. 8. 2016, za znesek 305,00 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 24. 8. 2016.

Postavitev popolne zapore ceste v času sejma:

- Naročilnica z zap. št. **2016-020** z dne 4. 1. 2016:
 - izdana družbi CGP-CP d.o.o.,
 - znesek 4.191,84 EUR (z DDV) - naročilo za l. 2016 v višini 3.393,20 EUR in za l. 2017 v višini 798,64 EUR.

Za opravljeno storitev je bil občina prejela račun št. P-IR16-01451, z dne 26. 10. 2016, za znesek 349,32 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 25. 11. 2016.

- Naročilnica z zap. št. **2016-179** z dne 11. 7. 2016:
 - izdana družbi Komunala Trebnje d.o.o.,
 - znesek 378,00 EUR (z DDV).

Za opravljeno storitev je bil izdan račun št. 10-20-1601273 za znesek 378,00 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 24. 8. 2016.

Veterinarski nadzor za živinski sejem

Za izvedbo veterinarskega nadzora na živinskem sejmu je občina pridobila ponudbe treh potencialnih izvajalcev, od katerih je bil izbran najugodnejši, to je Veterinarska ambulanta REP, Iztok Rep s.p., Mokronog (s slednjim ima občina sklenjeno Pogodbo o sodelovanju »veterinarske storitve« v času sejma v Mokronogu (z dne 1. 7. 2014).

- Naročilnica z zap. št. **2016-027** z dne 4. 1. 2016:
 - izdana podjetju Veterinarska ambulanta REP, Iztok Rep s.p.,
 - znesek 1.647,00 EUR (z DDV) - naročilo za l. 2016 v višini 1.235,25 EUR in za l. 2017 v višini 411,75 EUR.

V letu 2016 je bil živinski sejem samo v mesecu januarju in februarju, v naslednjih mesecih pa na sejmu ni bilo prodaje živali.

Za opravljeno storitev za mesec januar je občina prejela račun št. 423-2016, z dne 15. 1. 2016, za znesek 137,25 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 29. 2. 2016.

Za opravljeno storitev za mesec februar je občina prejela račun št. 56/16, z dne 22. 3. 2016, za znesek 137,25 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 18. 5. 2016.

Čiščenje in urejanje sobotnega mesečnega sejma

- Naročilnica z zap. št. **2016-032** z dne 4. 1. 2016:
 - izdana podjetju PGM Vladimir Gregorčič s.p.,
 - znesek 2.049,60 EUR (z DDV) - naročilo za l. 2016 v višini 1.713,49 EUR in za l. 2017 v višini 336,11 EUR.

Za opravljeno storitev za mesec januar, februar in marec, je občina prejela račun št. 1/2016, z dne 6. 3. 2016, za znesek 512,40 EUR, z valuto plačila 7. 4. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 6. 4. 2016.

Za opravljeno storitev za mesec april, maj in junij, je občina prejela račun št. 8/2016, z dne 11. 6. 2016, za znesek 512,40 EUR, z valuto plačila 11. 7. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 15. 7. 2016.

Za opravljeno storitev za mesec julij, avgust in september, je občina prejela račun št. 14/2016, z dne 23. 9. 2016, za znesek 512,40 EUR, z valuto plačila 23. 10. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 28. 10. 2016.

Za opravljeno storitev za mesec oktober, november in december, je občina prejela račun št. 26/2016, z dne 16. 12. 2016, za znesek 512,40 EUR, z valuto plačila 16. 1. 2017. Račun je bil v celoti plačan dne 18. 1. 2017.

B) Naročilo SIMOBIL (prenosni telefoni) in TELEKOM (stacionarni telefoni)

Občina ima sprejet Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije v občinski upravi št. 007-010/2009 z dne 1. 11. 2009. V času od 1. 11. do 1. 12. 2009 je bil izobešen na oglasni deski. Skupna občinska uprava ima 3 mobilne telefone, občinska uprava 5. Pravilnik se izvaja. V kolikor se preseže limit, se presežen znesek uporabniku obračuna.

Višina stroškov uporabe službenega mobilnega telefona se pokrije iz občinskega proračuna:

- do vrednosti 90 EUR na mesec za župana
- do vrednosti 60 EUR na mesec za direktorja občinske uprave,
- do vrednosti 30 EUR na mesec za ostale uporabnike.

Za naročnino za uporabo službenega mobilnega telefona je občina dne 4. 1. 2016 izdala Zahtevek za izdajo naročilnice pod št. **2016-025** za znesek 2.060,00 EUR (z DDV).

Za prenosne telefone je občina sklenila z družbo SI.MOBIL d.d. pogodbo za naročnino za leto 2016, in sicer za vsak prenosni telefon posebej.

Na vpogled je bil dan prejet račun št. 16-01673 z dne 2. 11. 2016, za znesek 173,46 EUR, z valuto plačila 5. 12. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 5. 12. 2016.

Skupni strošek za uporabo prenosnih telefonov je v letu 2016 znašal 1.924,42 EUR.

Za naročnino za uporabo stacionarnih telefonov je občina dne 4. 1. 2016 izdala Zahtevek za izdajo naročilnice pod št. **2016-026** za znesek 3.063,12 EUR (z DDV) - naročilo za l. 2016 v višini 2.363,12 EUR in za l. 2017 v višini 700,00 EUR.

Za stacionarne telefone je občina sklenila pogodbo z družbo Telekom Slovenije d.d.

Na vpogled je bil dan prejet račun št. 16-01692 z dne 4. 11. 2016, za znesek 180,68 EUR, z valuto plačila 5. 12. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 5. 12. 2016.

Skupni strošek za uporabo stacionarnih telefonov je v letu 2016 znašal 2.531,50 EUR.

C) Izdelava predstavitvenega filma (EVIL IZTOK FINK S.P.)

Občina se je odločila za naročilo izdelave predstavitvenega filma Občine Mokronog – Trebelno, in sicer za promocijske namene. Predstavitveni film bo dostopen tudi na spletni strani občine.

Povabila za izdelavo predstavitvenega filma so bila posredovana trem ponudnikom. Izbran je bil najugodnejši, to je podjetje EVIL IZTOK FINK S.P. Predstavitveni film je

sestavljeno iz treh delov: splošna predstavitev občine, predstavitev gospodarstva in predstavitev društvenih dejavnosti.

Za izdelavo predstavitvenega filma je občina dne 21. 7. 2016 izdala Zahtevek za izdajo naročilnice pod št. **2016-187** za znesek 4.820,00 EUR (z DDV) - naročilo za l. 2016 v višini 3.000,00 EUR in za l. 2017 v višini 1.820,00 EUR.

Dne 21. 7. 2017 je občina sklenila Pogodbo za izdelavo predstavitvenega filma Občine Mokronog-Trebelno, št. 430-0004/2016, s podjetjem EVIL IZTOK FINK S.P.

Za izdelavo promocijskega filma je občina prejela račun št. 17/16, z dne 18. 10. 2016, za znesek 3.000 EUR, z valuto plačila, 17. 11. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 14. 12. 2016.

D) Izvedba GOI za ureditev knjižnice v stari telovadnici (GI Zakrajšek) in izvedba nadzora za knjižnico (JANKO BRATE S.P.)

Za izvedbo GOI za ureditev knjižnice v stari telovadnici v Mokronogu je občina pridobila dve ponudbi. Izbran je bil najugodnejši ponudnik.

Zahtevek za izdajo naročilnice je bil dan dne 6. 7. 2016 pod št. **2016-176** v višini 48.787,08 EUR (z DDV).

Občina je dne 15. 7. 2016 sklenila Pogodbo za izvedbo GOI za ureditev knjižnice v stari telovadnici OŠ Mokronog, št. 2016-176, z družbo GI Zakrajšek d.o.o. Dne 12. 8. 2016 je bil sklenjen Aneks št. 1 k pogodbi, zaradi podaljšanja pogodbenega roka zaradi nepredvidenih del, ki so se pojavile v času izvajanja projekta.

Za izvedbo GOI za ureditev knjižnice v stari telovadnici v Mokronogu je občina prejela račun št. 084e/16, z dne 13.9.2016, za znesek 48.785,39 EUR(z DDV); 39.988,02 brez DDV.

Občina je račun plačala v več delih – del plačila je bil izveden v letu 2017.

Izdano je bilo Uporabno dovoljenje 351-465/2016-5 z dne 21.12.2016, ki ga je izdala UE Trebnje.

Za izvedbo nadzora za knjižnico je občina samostojnemu podjetniku Janku Bratetu izdala naročilnico št. **2016-181**, z dne 19. 7. 2016, za znesek 1.220 EUR (z DDV).

Za opravljeno storitev je občina prejela račun št. 89/2016, z dne 12. 9. 2016, za znesek 1.220,00 EUR, ki je bil v celoti plačan dne 19. 10. 2016.

E) Ureditev poti in prostora za kontejnerje v Mokronogu (GI Zakrajšek)

Za ureditev poti in prostora za kontejnerje na pokopališču v Mokronogu je bila izdana naročilnica **2016-199**, z dne 11. 8. 2016, za znesek 10.071,10 EUR (z DDV).

Občina je za opravljeno storitev prejela račun št. 102e/16, z dne 5. 11. 2016, za znesek 10.070,94 EUR, z valuto plačila 7. 12. 2016. Račun je bil v celoti plačan dne 29. 12. 2016.

F) Vzdrževanje gozdnih poti (PGM VLADIMIR GREGORČIČ)

Vzdrževanje gozdnih cest je strošek, ki nastaja vsako leto. Lastniki gozdov letno plačujejo v državni proračun pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest. Sredstva se med letom prilivajo v občinski proračun (skladno z Uredbo o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest in Pravilnikom o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove) in so strogo namenska.

Za vzdrževanje gozdnih poti je občina izdala dne 28. 9. 2016 zahtevek za izdajo naročilnice pod št. **2016-215** v višini 15.166,99 EUR (z DDV).

Občina je dne 29. 9. 2016 s podjetjem PGM Vladimir Gregorčič s.p. sklenila Pogodbo o izvedbi vzdrževalnih del na gozdnih cestah št. 371-0008/2016. Sopodpisnik pogodbe je bil tudi Zavod za gozdove Slovenije, ki je bil na podlagi pogodbe zadolžen za izdelavo operativnega programa del ter zagotovitev stalnega nadzora nad deli izbranega izvajalca s strani občine.

Za opravljena dela je občina prejela rač. št. 22/2016, z dne 16.11.2016, z valuto plačila 21. 12. 2016, za znesek 13.855,04 EUR in rač. št. 25/2016, z dne 14.12.2016, z valuto plačila 18. 1. 2017, za znesek 1.270,20 EUR. Račun št. 22/2016 je bil v celoti plačan dne 29. 12. 2016, račun št. 25/2016 pa v celoti dne 9. 2. 2017.

G) Asfaltiranje odseka Radna vas

Za asfaltiranje odseka Radna vas je občina pridobila dve ponudbi. Izbran je bil najugodnejši ponudnik.

Zahtevek za izdajo naročilnice je bil dan dne 19. 9. 2016 pod št. **2016-210** v višini 40.025,03 EUR (z DDV) (brez DDV v višini 32.807,40 EUR) - naročilo za l. 2016 v višini 7.813,59 EUR in za l. 2017 v višini 32.211,44 EUR.

Občina je dne 19. 9. 2016 sklenila Pogodbo za izvedbo »Asfaltiranje odseka LC Radna vas-Poljane in preplastitev parkirišča pri pokopališču Mokronog« št. 430-0007/2016.

Asfalterska dela so bila izvedena samo pri pokopališču, za katera je bil izdan račun št. 02970/001673702, z dne 31. 10. 2016, z valuto plačila 19. 12. 2016, za znesek 7.813,59 EUR. Občina je račun plačala dne 18. 1. 2017, v višini 6.641,55 EUR (občina je na podlagi pogodbe zadržala 15 % vrednosti računa kot garancijo za dobro izvedbo del). Asfalterska dela na odseku Radna vas niso bila izvedena zaradi vremenskih razmer, ki to niso dopuščala.

H) Stroški vzdrževanja katastra (KOMUNALA TREBNJE)

Na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu infrastrukturnih objektov in naprav za leto 2016 št. 354-00050/2016 z dne 22. 7. 2016 je občina dolžna zagotoviti Komunalni Trebnje tudi stroške vzdrževanja katastra, stroške vodenja analitičnih evidenc.

Na podlagi te pogodbe je najemnik (Komunala Trebnje) dolžan za vsako posamezno gospodarsko javno službo glede na vrsto in lego na osnovi seznama infrastrukturnih objektov in naprav vzpostaviti in vzdrževati digitalni kataster na osnovi GIS-a, pri čemer najemodajalec (občina) pokriva 5 ur dela geometra na mesec iz sredstev proračuna.

Dne 21. 7. 2016 je bil izdan Zahtevek za izdajo naročilnice pod št. **2016-185** za znesek 5.903,20 EUR (z DDV) - naročilo za l. 2016 v višini 5.138,09 EUR in za l. 2017 v višini 765,11 EUR.

Za opravljeno storitev so bili prejeti trije računi v skupnem znesku 5.138,09 EUR. Vsi trije računi so bili kompenzirani z obračunano najemnino za infrastrukturne objekte, ki so v lasti občine.

I) Vzdrževanje evidence za NUSZ

Za vzdrževanje evidence za NUSZ je bila na podlagi Zahtevka za izdajo naročilnice pod št. **2016-050** z dne 22. 1. 2016. Zahtevek je bil dan za 4 leta, skupno za znesek 16.348,00 EUR (z DDV) – za vsako leto znaša strošek vzdrževanja 4.087,00 EUR. Istega dne je bila sklenjena Pogodba o vzdrževanju evidence za obračun NUSZ z družbo REALIS d.o.o., št. 422-0002/2016.

Družba REALIS d.o.o. na podlagi sklenjene pogodbe vodi kompletno evidenco NUSZ, pripravi pa tudi vse podatke za odmero NUSZ za davčni organ.

Za opravljene storitve za leto 2016 je bil prejet račun št. 2016-466, z dne 6.4.2016, z valuto plačila 6. 5. 2016, za znesek 4.087,00. Račun je bil v celoti plačan dne 8. 6. 2016.

J) Pregled sistemizacije in razpis (vse od IDEALIS)

Dne 8. 8. 2016 je bil izdan Zahtevek za izdajo naročilnice pod zap. št. **2016-198** za pregled obstoječe sistemizacije in priprava razpisa za znesek 244,00 EUR (z DDV).

S strani družbe IDEALIS d.o.o. je bila prejeta Ponudba št. 2016-083-1 z dne 10. 8. 2016 za pregled obstoječega akta o sistemizaciji in priprava predloga spremembe akta glede na potrebe naročnika (sprememba dveh delovnih mest in sistemiziranje delovnega mesta pripravnik).

Naročilnica je bila izdana družbi IDEALIS d.o.o., ki je dne 31. 8. 2016 za opravljeno storitev izdala račun št. 109-16, za znesek 244,00 EUR, z valuto plačila 30. 9. 2016. Račun je bil v celoti plačan 5. 10. 2016.

Dne 15. 9. 2016 je bil izdan Zahtevek za izdajo naročilnice pod zap. št. **2016-207** za pregled obstoječe dokumentacije zaposlenih javnih uslužbencev za znesek 1.464,00 EUR (z DDV).

Naročilnica je bila na podlagi prejete ponudbe št. 2016-083-2 izdana družbi IDEALIS d.o.o., ki je za opravljeno storitev izdala dva računa, in sicer:

- račun št. 151-16, z dne 22. 11. 2016, z valuto plačila 22. 12. 2016, za znesek 1.159,00 EUR. Račun je bil v celoti plačan dne 23. 12. 2016;
- račun št. 187-16, z dne 30. 12. 2016, za valuto plačila 29. 1. 2017, za znesek 305,00 EUR. Račun je bil v celoti plačan 6. 2. 2017.

K) Razširitev in dograditev ozvočenja v avli (BG Elektronika)

Za razširitev in dograditev ozvočenja v avli kulturne dvorane v Mokronogu je prispela ena ponudba s strani družbe, ki je v sklopu energetske sanacije opremil dvorano in mu je bil sam objekt poznan, to je družba BG Elektronika d.o.o.

Dne 23. 2. 2016 je bila družbi BG Elektronika d.o.o. izdana naročilnica št. **2016-068** za znesek 1.949,69 EUR (z DDV).

Za opravljeno delo je družba izdala račun št. 25/16 E, z dne 12. 5. 2016, z valuto plačila 12. 6. 2016, za znesek 1.949,69 EUR. Račun je bil v celoti plačan dne 6. 7. 2016.

L) Podvozje prikolice (TPV d.o.o.)

Občina je nabavila podvozje za prikolico in ga zavedla med osnovna sredstva. Podvozje prikolice naj bi služilo za potrebe društev na sejnih, ... Nadgradnjo bo naredilo Društvo vinogradnikov Mokronog v lastni režiji, s katerim je občina dne 23. 2. 2017 sklenila Pogodbo o uporabi osnovnih sredstev številka 410-0010/2017.

Za nakup podvozja prikolice je bila dne 14. 4. 2016 izdana naročilnica št. **2016-111** za znesek 2.565,00 EUR.

Račun za nakup, št. 2-2-381345, z dne 11. 7. 2016 in valuto plačila 11. 8. 2016, je bil v celoti plačan dne 17. 8. 2016.

M) Vzdrževalna dela na mrliški vežici Trebelno (GI Zakrajšek)

Na mrliški vežici Trebelno je bilo potrebno izvesti takojšnjo sanacijo objekta, ker je bil zaradi nesreče podrt steber (zaradi statike bi se lahko podrl nadstrešek). Potrebno je bilo tudi notranje beljenje.

Dne 25. 4. 2016 je bila družbi GI Zakrajšek d.o.o., na podlagi ponudbe št. 031d/16, izdana naročilnica št. **2016-118** za znesek 4.059,20 EUR (z DDV).

Za opravljeno storitev je bil prejet račun št. 055/e/16, z dne 27. 6. 2016, z valuto plačila 28. 7. 2016, za znesek 4.059,19 EUR. Račun je bil v celoti plačan dne 17. 8. 2016.

OBJAVA SEZNAMA ODDANIH EVIDENČNIH NAROČIL NA PORTALU JAVNIH NAROČIL

Za javna naročila, katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti iz prvega odstavka 21. člena ZJN, je naročnik dolžan upoštevati načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti v skladu s tem odstavkom. Naročnik mora za ta naročila voditi tudi evidenco o njihovi oddaji, ki zajema navedbo predmeta, vrste predmeta in vrednosti javnega naročila brez DDV, ter o njih sporočiti podatke v skladu s 106. členom tega zakona. Naročnik vsako leto do zadnjega dne februarja na svoji spletni strani ali na portalu javnih naročil objavi seznam javnih naročil, ki so bila oddana preteklo leto in katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti iz prejšnjega odstavka ter enaka ali višja od 10.000 eurov brez DDV, z opisom predmeta, vrsto predmeta in vrednostjo oddanega naročila brez DDV ter nazivom gospodarskega subjekta, ki mu je bilo naročilo oddano (drugi odstavek 21. člena ZJN).

Nadzorni odbor ugotavlja, da je občinska uprava v skladu z drugim odstavkom 21. člena ZJN pravilno in pravočasno objavila seznam oddanih evidenčnih naročil v vrednosti od 10.000 EUR do mejne vrednosti iz prvega odstavka 21. člena ZJN na portalu javnih naročil, in sicer dne 28. 2. 2017

<https://www.enarocanje.si/EvidencnaNarocila/CSVIskalnik.aspx>.

Objavljen seznam oddanih evidenčnih naročil na portalu javnih naročil:

Matčna št.	Davčna št.	Naročnik	Področje	Predmet naročila	Naziv predmeta	Vrednost brez DDV	Izbran ponudnik
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Storitve	Inženirske storitve pri gradnji križišča Mokronog	11033	Proctor d.o.o.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Splošno področje	Storitve	Vzdrževanje evidence za obračun nadomestila za	13400	Realis d.o.o.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Splošno področje	Storitve	Dobava električne energije, omrežnina in prispev	11957	Energija plus d.o.o.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Storitve	Arheološke rziškave pri rekonstrukciji križišča Mk	11000	Primož Stergar s.p.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Gradnje	Gradnja vodovoda Čučnja vas	10050	Komunala Trebnje
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Splošno področje	Gradnje	Izvedba GOI za ureditev knjižnice v stari telovadn	39989	Gi Zakrajšek d.o.o.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Splošno področje	Storitve	Izvajanje šolskih prevozov v mesecu septembru 2	15065	Integral voznik d.o.o.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Gradnje	Asfaltiranje odseka LC Radna vas-Poljane in prep	32807	CGP d.d.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Gradnje	Vzdrževanje gozdnih cest v občini Mokronog-Treb	12432	PGM Vladimir Gregorčič s.p.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Gradnje	Obnova ceste Brezje-dodatna dela	11980	KOP BREŽICE d.d.
2241170000	28624777	OBČINA MOKRONOG - TREBELNO	Infrastrukturno področje	Storitve	Izdelava IDP projektne dokumentacije za Športni	10909	MODULAR arhitekti, projektiranje d.o.o.

4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI

- 1. Nadzorni odbor ugotavlja, da je občina pri plačevanju računov večkrat prekoračila datum valute, s čimer je kršila določila ZJF in Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017.**
- 2. Občina za t. i. mala naročila nima sprejetih nobenih pravil, s katerimi bi natančneje določila postopek izbire za ta naročila. Kot je razvidno iz pregledanih naročil, je občina za določena naročila preverila cene pri**

ponudnikih blaga oziroma storitev, za nekatere pa tega ni storila. Glede na vedno večje število ponudnikov na trgu dandanes ni težko najti več ponudnikov istovrstnega blaga oziroma storitev, pri katerih se lahko preveri tako cena kot kvaliteta (reference).

Nadzorni odbor občini predlaga, da pristopi k pripravi internega pravilnika, v katerem bo natančneje opredelila postopek t. i. malih naročil (do katere višine naročila se ne išče različne ponudbe, najmanj koliko ponudb je potrebno pridobiti, kdo pregleda prispele ponudbe, kaj je merilo za izbiro,...). Res je, da t. i. mala naročila niso podvržena pravilom ZJN, vendar je potrebno s proračunskimi sredstvi ravnati racionalno, ekonomično in transparentno. Nadzorni odbor ne dvomi v to, da občina ne strmi k gospodarnem ravnanju z občinskimi sredstvi, vendar je kljub temu nadzorni organ mnenja, da bi se marsikatera dilema pri naročanju naročil malih vrednosti odpravila, če bi imela občina jasna pravila, kako postopati pri teh naročilih.


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, to je do 4. 5. 2017, ni prejel odzivnega poročila na osnutek poročila o nadzornem pregledu, postane to poročilo dokončno.

vodja nadzora
mag. Jerneja Dragan




mag. Polona Ajdič
Predsednica Nadzornega odbora
Občine Mokronog-Trebelno

Poslano:

- naslovníku, priporočeno s povratnico
- spis

