



Štev.:

Datum: 28. 03. 2018

ZAPISNIK

11. redne seje Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane, ki je bila dne 23. 03. 2017 ob 8. uri v prostorih Občine Gorenja vas – Poljane.

Prisotni člani NO: Silvo PIVK, Milena ALIČ, Aleš KARBA, Marija PISK, Jože ČADEŽ.

Odsotni člani NO: -

Ostali prisotni: župan Milan Čadež, Elizabeta Rakovec, Nada Dolinar, Jana Kristan

Dnevni red:

1. Pregled in potrditev zapisnika 10. seje NO.
2. Pregled izvajanja priporočil NO za obdobje 2015 – 2017.
3. Obravnava Zaključnega računa proračuna OGVP za leto 2017.
4. Priprava predloga za podrobni nadzor izvrševanja posameznih postavk proračuna za leto 2017 skladno s programom dela.
5. Razno.

Nadzorni odbor je bil sklepčen, dnevni red je bil soglasno potrjen.

Ad 1)

Člani odbora so pregledali zapisnik 10. seje in ga soglasno potrdili.

Ad 2)

Člani NO so v gradivu za sejo prejeli obširne odgovore občinske uprave glede realizacije priporočil NO za obdobje 2015 do 2017 (ti so tudi priloga tega zapisnika). Ugotovljeno je bilo, da je občinska uprava podala ustrezne obrazložitve in da se priporočila NO v glavnem upoštevajo in izvajajo. Hkrati pa Nadzorni odbor nalaga, da se zadeve, ki še niso bile rešene, rešijo v prihodnosti. Ugotovljeno je bilo naslednje:

- **Priporočila iz leta 2015**

- Točke 1, 2, 3, 4, 5 :

Priporočila so bila realizirana oziroma se izvajajo v skladu z veljavno zakonodajo.

- Točka 6 – prevozi šoloobveznih otrok:

Člani NO so bili zadovoljni s podanim odgovorom, iz katerega je razvidno, da so se stroški v letih 201-2017 vsako leto nekoliko znižali kljub porastu števila učencev. Predlagajo, da se še naprej pogajamo s prevozniki za znižanje cene prevozov.

E. Rakovec je dodatno pojasnila, da je bilo v preteklih letih vloženih veliko naporov za znižanje stroškov, ker gre za zahtevne relacije po večkrat na dan, da so ponekod še makadamske ceste, skratka odgovornost tako občine kot izvajalcev prevozov je velika. Ob vsem tem pa je potrebno upoštevati še zakonodajo, ki je zelo stroga, kazni so visoke, zato je nujno upoštevati predpisane normative. Sicer pa je naša občina glede cen med najnižjimi, kar je pokazala tudi primerjalna analiza s stroški prevozov v sosednjih občinah. Povedala je tudi, da je v pripravi novo javno naročilo, pri čemer obstaja bojazen, da bodo ponudbene cene višje.

M. Pisk je v nadaljevanju opozorila še, da imamo premalo urejenih pešpoti.

A. Karba pa je predlagal, da bi v okviru tedna mobilnosti mogoče uvedli »peš bus«, ki je za otroke zelo priporočljiv, pogoj za to je priporočena pot; na znižanje stroškov sicer ne vpliva, vpliva pa na način razmišljanja.

b) Priporočila iz leta 2016

- Točke 1, 2, 3:

Na gradbenih projektih, ki ji vodi Občina, so vzpostavljene ustrezne evidence, za kar so bila na seji predložena ustrezna dokazila (npr. evidenca o trajanju garancijskih rokov, obrazec za primopredajo del).

- Točke 4, 5, 6, 7 – STC Stari vrh:

Ugotovitev članov NO je, da je bilo s strani Občine veliko narejenega, s čimer so bili postavljeni pogoji za normalno delo. Naloga Občine pa naj bo še naprej, da kot solastnica (50%) še naprej preko Nadzornega sveta in skupščine nadzira in usmerja delovanje STC.

E. Rakovec je dodatno pojasnila, da je zaradi insolventnosti družbe STC Stari vrh v letu 2017 prišlo do pokrivanja izgube iz kapitala in da sta sedaj edini lastnici Občina Gorenja vas – Poljane in Občina Škofja Loka, vsaka po ½, interesa malih družbenikov za dokapitalizacijo ni bilo. Glede na to, da država ni dala obljubljenih sredstev, sta zadevo morali reševati Občini Gorenja vas – Poljane in Škofja Loka, ki sta k vlaganju pritegnili tudi lokalno podjetništvo, ki je prispevalo tretjino odkupnine celotnega dolga. Občini sta svoje deleže odkupnine v letu 2018 prispevali z dokapitalizacijo vsaka po 200.000 EUR in nato še vsaka po 90.000,00 EUR za pospeševanje razvoja, s čimer je bil preprečen stečaj, oziroma dosežen umik s strani banke že vloženega stečaja.

- Točki 8, 9, 10 – KS Trebija:

- Ugotovitev je, da komunikacija med KS in Občino deluje zadovoljivo, in sicer preko skupnih sestankov s KS in preko zapisnikov svetov KS, ki jih KS morajo pošiljati tudi na Občino.
- Glede razrešitve problema Doma pod Planino na Trebiji so bili s strani Občine do sedaj izvedeni vsi potrebni napori in postopki, žal pa ni izkazane volje na strani nasprotne stranke, to je Janeza Bašlja. E. Rakovec je povedala, da bo za razrešitev zadeve verjetno potrebna tožba.

- Točke 12 do 21 – Šubičeva hiša:

Nadzorni odbor je na vse točke dobil ustrezen odgovor.

- **Priporočila iz leta 2017**

- Točki 1, 2:

Pošiljanje vabil in zapisnikov sej sveta KS, poročanje o svojem delu Občini se izvaja.

- Točke 3, 4, 5 – RAS:

Odgovor Občine in RAS-a je za člane NO sicer ustrezen, a kljub temu jih zanima, če RAS še potrebujemo oziroma in ali se je obseg sodelovanja z RAS-om znižal z ustanovitvijo Javnega zavoda Poljanska dolina.

E. Rakovec je pojasnila, da tako Zavod Poljanska dolina kot Občina dobro sodelujeta z RAS-om, RAS še potrebujemo (npr. pri organizaciji porok na Visokem, pri skupni promociji vseh štirih občin v tujini, pri skupnem izdajanju celovitega promocijskega gradiva), trudimo pa se, da bo iz tega razmerja čim več realiziranega, zato tudi nameravamo preiti na postopen sistem financiranja po projektih.

- Točka 6:
Pridobivanje konkurenčnih ponudb pri znanih – stalnih izvajalcih se izvaja.
- Točka 7:
Glede preobremenjenosti cest s kamioni predvsem v spomladanskem času je Medobčinski inšpektorat Vrhnika pobudo naše Občine za izvedbo kontrol s tehtanjem, uvrstil v svoj plan dela. Dodatno priporočilo članov NO je, da je potrebno na tem storiti še nekaj več (nekatero občine so celo izdale prepoved vožnje tovornjakom). Prav sedaj je pravi čas za nadzor, zato naj Občina zahteva od inšpektorata, da to tudi izvede.
- Točka 8:
Priporočilo, da Občina od direktorja Bioenergetike zahteva sklic skupščine, je bilo realizirano.

Ad 3)

Nada Dolinar je najprej povzela bistvene značilnosti Zaključnega računa proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2017, in sicer:

- Leto 2017 je bilo zopet skopo z razpisi za nepovratna sredstva za nove investicije.
- Pričelo se je novo, veliko investicijo to je z izgradnjo telovadnice Gorenja vas.
- Eden izmed ciljev leta 2017 je bilo dokončanje oz. nadgradnja večjih investicij iz predhodnih let (zaključek 2-letnega programa sanacij najbolj poškodovanih cest v Občini, večja obnova vodovoda v Sestranski vasi, izveden odklop vodovodnega podsistema pri pokopališču Gorenja vas iz loškega dela vodovoda, izvedeno večje število novih priključkov na novo zgrajenih vodovodih, dokončanje zgornje etaže Sokolskega doma).
- Nadaljevale so se priprave na nove večletne investicije (razširjeni proti poplavni ukrepi Poljan, pripravljene so bile strokovne podlage in izvedena prijava za projekt »Izgradnja vodovoda Lučine z navezavo na vodovod Brda, priprava podlag energetskih sanacij PŠ Sovodenj in Javorje ter za dograditev vrtca Agata v Poljanah).
- Delež investicij znaša 3,35 mio evrov oziroma cca 40% vseh odhodkov proračuna in je manjši kot pretekla leta tudi zato, ker so se dela pri telovadnici Gorenja vas pričela z zamikom, zaradi česar je del rezerviranih sredstev ostalo na računu in bodo izplačana v letu 2018.
- Tekoči odhodki in tekoči transferi (brez odplačil obresti in dolga) znašajo cca 5,2 mio evrov in v zadnjih letih nekoliko naraščajo predvsem na področju vzgoje in izobraževanja zaradi postopnega sproščanja varčevalnih ukrepov ZUJF-a iz leta 2012.
- Področja, na katerih je bilo porabljenih največ sredstev:
 - cestno področje: porabljenih 2,2 mio evrov oz. cca 26% odhodkov proračuna,
 - predšolska in šolska vzgoja:
 - samo tekoči odhodki in tekoči transferi predšolske in šolske vzgoje (torej brez investicij) so znašali 1,94 mio evrov, kar je 23 % odhodkov proračuna,
 - investicijski stroški predšolske in šolske vzgoje so znašal 630 tisoč evrov oz. 7,4 % proračuna.
- Prihodki proračuna so bili realizirani v načrtovanem obsegu 8,7 mio evrov oz. 101%.

V nadaljevanju smo skupno pregledali nekatere postavke oziroma področja predlaganega zaključnega računa. Posebej je bilo izpostavljeno naslednje:

- **Režijski obrat:** Člane NO je zanimalo, v kakšni višini je amortizacija strošek režijskega obrata.
N. Dolinar je razložila, da se za RO vodi dvojna evidenca, in sicer po denarnem toku in še dodatna po fakturirani realizaciji na evidenčnih kontih skupine 76 in evidenčnih SM 009* (tako, kot velja za gospodarske družbe).
Amortizacija se obračuna od celotne vrednosti objektov in opreme RO, ne glede na vir financiranja in se v taki višini tudi knjiži kot strošek RO. Hkrati pa se na podlagi dodatne evidence ugotovi znesek amortizacije, ki odpade na lastna sredstva in znesek, ki odpade na nepovratna sredstva. Znesek amortizacije, ki odpade na nepovratna sredstva se namreč knjiži na posebnih kontih kot prihodek RO iz naslova nepovratnih sredstev in tako posledično vpliva na rezultat RO (zmanjšuje negativni rezultat).
- **Prenos sredstev v upravljanje Zavodu Poljanska dolina:** M. Alič je zanimalo ali se zaradi prenosa objektov in opreme na Javni zavod Poljanska dolina v bilanci stanja zmanjša premoženje Občine.
Odgovor N. Dolinar: S prenosom v upravljanje se premoženje ne zmanjša, spremeni se le oblika, in sicer se na aktivni strani bilanci stanja zmanjšajo konti 02 – Nepremičnine in 04 – Oprema in druga opredmetena sredstva, hkrati pa se povečajo terjatve za sredstva, dana v upravljanje na kontih skupine 09. Enako je na pasivni strani bilance stanja, kjer se prenos v upravljanje preknjiži z enega na drug analitični konto (900300 Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje).
- **Terjatve do kupcev:** Člane NO je zanimalo, koliko so te terjatve stare.
Odgovor N. Dolinar: Po večini gre za terjatve z zapadlostjo v letu 2017, med katerimi največji delež zajemajo komunalni prispevki. Nekaj terjatev je tudi izpred leta 2017, s posamičnimi primeri se ukvarjamo, pošiljamo opomine, za nekatere od teh so postopki izterjave v teku.
E. Rakovec je dodatno pojasnila, da je naš cilj priklope izvesti čimprej, da se tako stroški obratovanja lahko razdelijo na več uporabnikov, kar pomeni tudi nižjo ceno kanalščine.
- **Terjatev do PGD Gorenja vas:** Na vprašanje, kaj je terjatev do PGD Gorenja vas v višini 19.722,09 EUR, je N. Dolinar povedala, da gre za komunalni prispevek za nov gasilski dom v Gorenji vasi, ki je bil poravnani v letu 2018.
- **Odhodki na kontu 402199 Drugi posebni material in storitve:** M. Pisk je zanimalo, kateri odhodki so na kontu 402199, ker da so indeksi glede na preteklo leto zelo visoki.
Odgovor N. Dolinar: Na konto 402199 se knjižijo odhodki, ki ne sodijo na druge predpisane konte po enotnem kontnem načrtu (EKN). Ti odhodki so bili v letu 2017 nižji kot v letu 2016, indeksi so na nekaterih proračunskih postavkah nižji, na nekaterih višji, skupni indeks pa znaša 85,30%, kar pomeni cca 15% znižanje odhodkov navedenega konta glede na realizacijo 2016.
- **Postavka 266 Družinski pomočnik in postavka 262 Pomoč na domu:** J. Čadež vpraša, kašna je razlika med družinskim pomočnikom in pomočjo na domu.
Odgovor:
Družinski pomočnik: Občina je skladno z Zakonom o socialnem varstvu dolžna zagotavljati sredstva za delno plačilo izgubljenega dohodka družinskemu pomočniku, ki nudi pomoč invalidnim osebam, ki to pomoč potrebujejo pri opravljanju vseh življenjskih potreb. Družinskemu pomočniku izda odločbo Center za socialno delo, plačilo družinskemu pomočniku nakazuje Občina mesečno. Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve pa Občini povrne cca 40% izplačanih sredstev, in sicer v naslednjem letu za preteklo leto.

Pomoč na domu: Pomoč na domu izvaja Center slepih in slabovidnih Škofja Loka od 2015 dalje (pred tem jo je izvajal Center za socialno delo). Izvaja se v obliki socialne oskrbe,

strokovno in v obliki praktične pomoči (pomoč pri temeljnih dnevni opravili, gospodinjstva pomoč, pomoč pri ohranjanju socialnih stikov), kjer sodelujejo vodja, koordinator, izvajalec, upravičenec ter ključni ali dogovorni družinski člani. Ceno storitve subvencionira Občina za upravičence iz naše Občine (v skladu z zakonodajo najmanj polovico sredstev od celotnih stroškov storitev) na podlagi mesečnih računov Centra slepih in slabovidnih Škofja Loka.

- Člani NO so pogledali tudi **stanje zadolženosti** naše občine, ki se v letu 2017 ni dodatno zadolževala in ugotovili, da je dolg naše občine še vedno med najnižjimi v primerjavi z ostalimi slovenskimi občinami.

Ob zaključku razprave je **Nadzorni odbor soglasno sprejel sklepno stališče, da je ob obravnavi predloga Zaključnega računa občine Gorenja vas – Poljane za leto 2017 na vsa vprašanja prejel ustrezna pojasnila ter sprejel sklep, da v zaključnem računu ne ugotavlja nepravilnosti in daje pozitivno mnenje k pripravljenemu predlogu Zaključnega računa občine Gorenja vas – Poljane za leto 2017.**

Ad 4)

V skladu s sprejetim programom dela za leto 2018 so člani Nadzornega odbora za področja nadzora izvrševanja proračuna za leto 2017 določili posameznike, ki bodo ta nadzor opravili, in to:

- Podrobni pregled investicije v knjižnico Sokolskega doma: Silvo Pivk, Marija Pisk, Jože Čadež. Predviden termin je 09. 04. 2018, dokončno se uskladi naknadno.
- Pregled poslovanja Režijskega obrata Občine GVP: Milena Alič, Aleš Karba. Predviden termin je 16. 04. 2018, dokončno se uskladi naknadno.

Ad 5)

Pod točko razno ni bilo razprave.

Seja je bila zaključena ob 10.10 uri.

Zapisala:
Nada Dolinar

Predsednik NO:
Silvo Pivk