



Občina Gorenja vas - Poljane

Nadzorni odbor

Datum: 22.8.2024

Zbirno poročilo o izvedenem pregledu posameznih postavk Proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2023

Nadzorni odbor Občine Gorenja vas – Poljane je na 3. redni seji dne 20.3.2024 sprejel plan dela NO za leto 2024. Predmet podrobnega pregleda Proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2023 so na osnovi sklepa 3. redne seje NO z dne 20.3.2024 naslednje postavke:

Predsednik nadzornega odbora Jurij Krvina predlaga sledeči letni program dela za leto 2023:

- **strošek zimske službe**, ki ga bosta opravila Milan Debenec in Mihaela Kokalj,
- **poslovanja krajevne skupnosti Sovodenj**, ki ga bosta opravile Ana Alič in Mihaela Kokalj,
- **intervencijski po poplavni ukrepi in prejem finančnih sredstev za odpravo posledic**, ki ga bosta opravila Boris Koprivnika in Jurij Krvina,
- **poslovanje Zavoda Poljanska dolina**, ki ga bosta opravila Jurij Krvina in Boris Koprivnikar.

Podrobni zapisniki vseh nadzorov so priloga tega dokumenta.

Pregled št. 1: Pregled poslovanja zimske službe v letu 2023

Dne 22.4.2024 je bil opravljen podrobnejši pregled poslovanja dela in odhodkov zimske službe v letu 2023, ki sta ga opravila Milan Debenec in Mihaela Kokalj.

Pregled je obsegal naslednja področja:

- Zimska služba – odhodki in potek
- Javno naročanje in način prijav zainteresiranih izvajalcev na razpis
- Pogodbe o izvajanju zimske službe
- Zavarovanje za dobro izvedbo del
- Pregled dokumentacije treh izvajalcev

Pri pregledu dokumentacije izvajalcev se NO ni spuščal v višino cen in opravljenih kilometrih, ker menimo, da je bila dokumentacija natančno pregledana s stani oseb, ki so za to pristojne.



PRIPOROČILA NO:

1. Za zavarovanje dobre izvedbe del zahteva občina menico z menično izjavo v vrednosti 10 % pogodbene vrednosti za štiri leta.
Glede na to, da sta od šestnajstih izvajalcev dostavila menice za zavarovanje dobre izvedbe del le dva izvajalca, predlagamo, da se pospeši pridobivanje le-teh.
2. Izdelajo naj se enotni kriteriji za oblikovanje cene pluženja.

Pregled št. 2: Poslovanje krajevne skupnosti Sovodenj

Opravljen je bil podrobnejši pregled poslovanja Krajevne skupnosti Sovodenj, ki sta ga opravili Mihaela Kokalj in Anka Alič dne 18.4.2024.

Pregled je obsegal naslednja področja:

- Pregled podjemnih pogodb in prejemkov zunanjih sodelavcev
- Tekoče in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti v krajevni skupnosti
- Vzdrževanje drugih objektov: konto 402503

PRIPOROČILA NO:

1. Naziv pogodbe za delo tajnice naj se zamenja iz Podjemne pogodbe v Pogodbo o opravljanju začasnega in občasnega dela upokojenca in ustrezno popravi tekst v sami pogodbi, kjer je to potrebno.

POHVALA

Dokumentacija Krajevne skupnosti Sovodenj je zgledno urejena.

Pregled št. 3: Intervencijski po poplavni ukrepi in prejem finančnih sredstev za odpravo posledic

Nadzor z navedeno vsebino je bil izveden 15.5.2024 v prostorih Občine Gorenja vas – Poljane. Nadzor sta izvedla Jurij Krvina in Boris Koprivnikar.

Viri za po-poplavno obnovo so strogo ločeni na intervencijske stroške in sanacijske projekte. Nadzor je bil osredotočen na intervencijske aktivnosti, ki so že v celoti zaključene in to- namenska sredstva tudi porabljena.



Na postavki 952 občinskega proračuna so knjižena vsa intervencijska sredstva. Po splošnih določbah za oblikovanje občinskih proračunov se ta praviloma določa v višini 1.5% glede na dohodnino (za občino Gorenja vas – Poljane v višini cca 112 tisoč €). Za leti '23 in '24 je bila ta postavka neomejena zato so bila nanjo knjižena vsa intervencijska sredstva.

Za leto 2023 je bila realizacija na postavki Posebni programi pomoči v primeru nesreč 1,2 mio. Občina je že pred izrednim dogodkom imela cca 15 pogodb z izvajalci za različne intervencije, potem pa so sklenili še cca 20 novih zaradi velikega obsega intervencije. Izvajalci so bili zavezani poročati o izvedenih delih po lokacijah in obsegu dela, pristojni sodelavci na občini pa so pregledali in potrdili poročila.

Pri pregledu dokumentacije o izvedenih intervencijah je NO ni ugotovil nepravilnosti ali velikih odstopanj cenovnih postavk glede na dostopno ponudbo na trgu. Glede same opredelitve obsega del pa je NO ugotavlja, da so obračuni pripravljeni zelo kumulativno in iz njih ni razviden natančni obseg dejansko izvedenih del in njihove zahtevnosti, čeprav so bili izvajalci pri poročanju občinski upravi dolžni opredeliti tudi postavke, kot so npr. tip uporabljene mehanizacije, dolžine odvozov ... Prav tako so nekatere postavke zelo splošne, kot npr. odstranitev panjev, za katere je podana cena na enoto, pa vendar je zahtevnost tega dela lahko zelo različna, glede na velikost panja. Nekatere postavke so tudi zelo obsežne, kot npr. 1,2 km drenaže pri enem izvajalcu. Glede teh postavk NO smatra, da so predstavniki občinske uprave odgovorno in temeljito preverili dejansko izvedeni obseg del na terenu in ga primerjali s poročili izvajalcev.

PRIPOROČILA NO:

1. pri evidentiranju in obračunavanju intervencijskih (in sanacijskih) del naj občina oblikuje enotno metodologijo za obračunavanja cen izvedenih del, ki bo vključevala vsaj vrsto in obseg del, zahtevnost del, uporabljeno mehanizacijo ter specifikke, ki vplivajo na vrednost izvedenih del (vgrajeni materiali, vrsta terena, ...)
2. pri potrjevanju izvedenih del kot podlage za obračun in izplačilo naj delavci občinske uprave na terenu vedno pregledajo izvedena dela in svoje ugotovitve glede zahtevnosti del tudi zapišejo in priložijo obračunskim dokumentom.



Pregled št. 4: Poslovanje Zavoda Poljanska dolina

Nadzor z navedeno vsebino je bil izveden 15.5.2024 v prostorih Občine Gorenja vas – Poljane. Nadzor sta opravila Jurij Krvina in Boris Koprivnikar.

Pregled je obsegal celotno poslovanje zavoda, tako za poslovanje v preteklosti kot kakšno poslovanje se načrtuje v prihodnosti oz. kakšni so učinki delovanja v Občini.

Zavod upravlja posestvo Visoko, Šubičevo hiša, Rupnikovo linijo in športno dvorano Gorenja vas.

PRIPOROČILA NO:

1. za konsistenten razvoj turistične dejavnosti in preiščljeno vlaganje v turistično infrastrukturo tudi Zavod Poljanska dolina potrebuje jasne strateške usmeritve občine, da bi jim lahko prilagodil svoj razvojni program ter investicije. Občini NO ponovno predlaga, da pristopi k oblikovanju razvojne strategije, ki naj vključuje tudi razvoj turistične destinacije Poljanska dolina.
2. po navedbah predstavnikov občine, naj bi upravljanje kulturnega doma Poljane prevzela občinska uprava zaradi večje racionalnosti (poračunavanje DDV-ja), vendar s tem izgubljam poenoteno upravljanje ključnih turističnih, kulturnih in športnih objektov, kar je tudi eden od osnovnih namenov ustanovitve Zavoda Poljanska dolina. Predlagamo, da občinska uprava pretehta to odločitev in zagotovi enotno upravljanje in financiranje sorodnih objektov.
3. ena največjih investicij v občini je kulturni dom Poljane, za katerega je potrebno pravočasno načrtovati tudi program dela in vzdržnost financiranja. Predlagamo, da Zavod Poljanska dolina čim prej pristopi k oblikovanju programa dela kulturnega doma Poljane, ki bo upravičil tako visoko investicijo in zmanjšal operativne stroške delovanja, ki bodo bremenili občinski proračun.

Zbirno poročilo na osnovi poročil pripravil:

Jurij Krvina, predsednik NO

Priloge: zapisnik 4. seje NO in zapisniki o opravljenih pregledih