



---

OBČINA GORENJA VAS – POLJANE  
NADZORNI ODBOR

Datum: 07. 04. 2015

### Prispevek k poročilu o izvedenem pregledu

na 2. redni seji Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane, ki je bila dne  
07.04.2015, ob 08:00 uri v prostorih Občine Gorenja vas - Poljane

Članici NO: Marija Pisk, Milena Alič

Sogovorniki: Nada Dolinar, Elizabeta Rakovec, Barbara Bogataj

#### **Predmet pregleda:**

1. plačila za delo izven delovnega razmerja – študentsko delo, prejemki zunanjih sodelavcev, avtorski honorarji, ... - postavka 002
2. področje prevozov otrok v šolo z vidika nadzora nad stroški in izvajalci

#### **Pregled št. 1: Plačila za delo izven delovnega razmerja**

##### **Pregledane vsebine:**

Po postavkah iz zaključnega računa za leto 2014, knjigovodskih karticah in dokumentih, ki so bili podlaga za nastale knjižbe sva pregledali plačila honorarjev na podlagi sklenjenih avtorskih in podjemnih pogodb, študentskega dela, plačila zunanjih sodelavcev s statusom pravnih oseb (s.p., d.o.o.) ter plačila dodatnega dela notranjih sodelavcev (konti 402901, 402902 in 402903 - Plačila avtorskih honorarjev) in primere sklenjenih pogodb. Podrobnejši podatki o pregledanih postavkah in dokumentih so v prilogi.

##### **Ugotovitve:**

Zneski iz zaključnega računa za leto 2014 za obravnavane 3 konte se ujemajo z zneski iz predstavljenih knjigovodskih evidenc. Zneski plačil na pregledanem vzorcu dokumentov (pogodbe, prejeti računi izvajalcev) se ujemajo z računovodskimi knjižbami.

Zneski na teh kontih se nanašajo na honorarje, izplačane zunanjim sodelavcem na podlagi sklenjenih pogodb, študentskih napotnic ali izdanih računov (s.p., d.o.o.). Po izjavi sogovornice z občinske uprave ta z zaposlenimi ni sklepala pogodb za dodatno delo (delo izven delovnega razmerja), zato tudi ni s tem povezanih izplačil.

##### **Pomanjkljivosti:**

Ugotovljene so bile pomanjkljivosti na področju sklepanja avtorskih pogodb, kot. npr.: pogodbe, sklenjene za obdobje več let ali celo za neomejeno obdobje, pomanjkljiva identifikacija pogodb (niso označene ali številčene), nenatančno določen oz. neomejen namen uporabe pogodbe.

Ob tem sva ugotovili pomanjkljivosti, vezane na pravilnik, ki ureja objave prispevkov:



1. Pravilnik je star (od 1.1.2002) in zastarel (cene še v SIT in v neto zneskih). Ne sledi več zahtevam zakonodaje, ki se je medtem spreminjala. Namesto sedanjih neto zneskov naj se skladno z zahtevo zakonodaje določijo bruto zneski nadomestil, ki so osnova za določanje neto denarnih nadomestil in izplačila avtorjem oz. izvajalcem. V planu je sicer že priprava novega pravilnika, vendar aktivnosti v zvezi s tem še niso stekle.

**Oprelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Občinska uprava je aktivnosti za pripravo novega pravilnika izvajala že pred nadzorom.*

2. Cenik oglaševanja v Podblegaških novicah ni javno dostopen.

**Oprelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Cenik oglasnega prostora je bil nazadnje objavljen v oktobrski številki Podblegaških novic (2014).*

3. Občina se ne obnaša dovolj racionalno pri izdajanju Podblegaških novic:

- a) Honorarje za pisanje člankov določa vodja, urednik samostojno brez sodelovanja oz. usklajevanja z Občino, kar je nedopustno.

**Oprelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Honorarje res določa urednik samostojno, vendar na podlagi veljavnega pravilnika in pred izplačilom predlog honorarjev potrdi župan. Honorarji znašajo neto od 5 do 25 eurov na članek, mesečni obračun honorarjev obsega natančen prikaz stroška za vsak članek, zato je skladnost obračuna s pravilnikom preverljiva.*

- b) Uredništvo Podblegaških novic bi se moralo delno financirati z objavo komercialnih oglasov, s tem, da občina določi kakšen prostor je določen za reklame in cenik reklam, naloga uredniškega odbora pa je, da ta prostor zapolni, saj bodo drugače ostali brez dela sredstev.

**Oprelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Cenik oglasnega prostora je sprejet in je bil nazadnje objavljen v oktobrski številki Podblegaških novic (2014). Uredništvo ima nalogo že v tekočem letu izboljšati učinek oglasnega trženja, saj v zadnjem obdobju rezultat ni zadovoljiv.*

- c) Način izbora novinarjev ni ustrezen, saj ta ne poteka preko javnega razpisa oz. javnega povabila, na podlagi katerega bi izbrali najboljše, najprodornejše, pa tudi najcenejše dopisnike. To bi bilo možno, ker je dosti konkurence na tem področju. Uspešnost, prodornost posameznega članka pa bi se dodatno nagrajevala s dodatno stimulacijo.

**Oprelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Iz letnega poročila uredništva Podblegaških novic, ki ga je v maju 2015 obravnavali občinski svet, je razvidno, da v strukturi letnih stroškov za izhajanje Podblegaških novic stroški pisanja člankov in lektoriranja predstavljajo 29 % vseh stroškov, oziroma manj kot 12.000 eurov brez DDV. Zakonsko določen znesek, nad katerim je potrebno pri storitvah objavljati javno naročilo, je 20.000 brez DDV, zato v tem primeru evidenčno naročilo zadošča. Kljub temu smo v Podblegaških novicah že večkrat objavili javnih poziv za vključitev novih piscev člankov, saj je sodelavce zaradi nizkih honorarjev na članek težko pridobiti.*

*Vključevanje novih piscev člankov je zato omogočeno neprekinjeno. Pri tem je potrebno izpostaviti tudi določbe Odloka o ustanovitvi in izdajanju javnega glasila Občine Gorenja vas – Poljane (Uradni list RS, št. 67/01 in 81/09), ki v 8. členu določa, da ima s strani občinskega sveta imenovani uredniški odbor pristojnost oblikovanja programske zasnove glasila; izvajanja uredniške politike; naročanja, pripravljanja in urejanja besedila; oblikovanja mreže dopisnikov z območja občine, zbiranja tem in avtorjev za posamezno številko glasila ter odločanja o izbiri prispevkov za objavo.*

*Dodatnih nagrajevanj cenik za zdaj ne predpostavlja, bi pa navedeno pomenilo povišanje stroška, česar proračunske možnosti ne omogočajo. Glede na pristojnosti, določene v zgoraj navedenem odloku, bomo predlog posredovali v obravnavo uredniškemu odboru.*



### **Priporočila:**

1. Sklepanje avtorskih pogodb naj se uredi skladno z zahtevami zakonodaje (glede predmeta in trajanja pogodbe). Pogodbe naj se tudi na primeren način enolično označujejo oz. številčijo.

2. Občina naj pripravi nov pravilnik za objavo prispevkov v Podblegaških novicah (rok 31.05.2015), ki bo postavil nov cenik za urejanje časopisa, objave prispevkov in ostale (komercialne) objave ter na novo uredil postopke izbora ter nagrajevanja vseh udeleženi pri pripravi časopisa.

#### **Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Predlog novega pravilnika je bil na dan pregleda že v delu. Glede na pristojnosti, določene v 10. členu Odloka o ustanovitvi in izdajanju javnega glasila Občine Gorenja vas – Poljane (Uradni list RS, št. 67/01 in 81/09), bo predlagatelj vložil predlog novega pravilnika na prvo naslednjo sejo občinskega sveta, ki je predvidena za mesec junij 2015.*

a) Namesto sedanjih neto zneskov naj se skladno z zahtevo zakonodaje določijo bruto zneski nadomestil, ki so osnova za določanje neto denarnih nadomestil in izplačila avtorjem oz. izvajalcem.

#### **Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Predlog novega pravilnika že vsebuje bruto zneske.*

b) Ustrezno in jasno naj postavi merila za določanje honorarjev avtorjem prispevkov.

c) Določi naj način in postopek izbora novinarjev, ki vsem zainteresiranim omogoča sodelovanje pod enakimi pogoji (na podlagi javnega povabila).

#### **Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Vsem zainteresiranim je bilo na osnovi že izvedenih javnih objav že doslej omogočeno sodelovanje na podlagi javnega povabila. Predlagali bomo več ponovitev javnih objav tudi v prihodnje, in sicer na način javne objave v Podblegaških novicah in z neposrednim povabilom Klubu študentov Poljanske doline.*

d) Zagotovi naj dostopnost cenika oglaševanja z njegovo objavo na javno dostopnem mestu (npr. na spletni strani občine).

3. Občina naj pripravi poročilo / analizo stroškov in prihodkov v zvezi s izdajanjem in trženjem Podblegaških novic z namenom ugotavljanja pokrivanja stroškov s prihodki in povečevanja deleža financiranja na podlagi trženja. Vedeti pa je treba, da PN niso komercialni časopis ampak časopis za informiranje občanov.

#### **Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Občinska uprava vsako leto pripravi Poročilo o stroških in prihodkih v zvezi z izdajanjem in trženjem Podblegaških novic, Uredništvo Podblegaških novic pa vsakoletno poroča občinskemu svetu o svojem delu. Poročilo urednice za leto 2014 je občinski svet sprejel na letošnji 5. redni seji 14. 5. 2015 in ga posredujemo v prilogi.*

### **Pregled št. 2: Prevozi šoloobveznih otrok**

#### **Pregledane vsebine:**

Po postavkah iz zaključnega računa za leto 2014, knjigovodskih karticah in dokumentih, ki so bili podlaga za nastale knjižbe sva pregledali stroške prevoza (postavka 105), postopek izbire izvajalcev preko javnega razpisa, pregled ponudb, pogodb in izdanih računov izvajalcev (vzorčno), morebitne pritožbe nad izvajalci s strani uporabnikov. Podrobnejši podatki o pregledanih korakih izbirnega postopka izvajalcev prevozov in o pregledanih dokumentih so v prilogi.



### Ugotovitve:

V samem postopku pridobivanja izvajalcev prevoza šoloobveznih otrok ni bilo opaženih nepravilnosti, prav tako ne v pregledani dokumentaciji (primeri po ponudb, pogodb in izdanih računov za 2 izbrana izvajalca). Po izjavi sogovornice z občinske uprave na izvajanje prevozov oz. storitve izbranih prevoznikov v letu 2014 tudi niso prejeli nobenih pritožb.

Na podlagi javnega razpisa JN4997/2014 "Izvajanje prevozov osnovnošolskih otrok", ki je bil objavljen 25.4.2014 na portalu javnih naročil, je bilo po ustreznem postopku izbranih 10 izvajalcev prevozov za obdobje 4 let in z njimi sklenjene pogodbe. Po podatkih sogovornice z občinske uprave je bila letna vrednost razpisa cca. 380.000 EUR, realizirani stroški prevoza v letu 2014 (postavka 105) pa 427.503,58 EUR, kar je precej nad zagotovljenim zneskom na podlagi razpisa. Glede na to, da so pogodbe z izvajalci na podlagi omenjenega razpisa sklenjene za 4 leta, lahko tudi v naslednjih 3 letih pričakujemo občutno višje letne stroške prevoza od z razpisom zagotovljenih sredstev. Zagotavljanje teh dodatnih sredstev lahko povzroči dodatne probleme financiranja, obenem pa se postavlja vprašanje upravičenosti višjih stroškov oz. racionalne porabe javnih sredstev.

### Priporočila:

4. Glede na realizirane občutno višje letne stroške prevoza šoloobveznih otrok od zagotovljenih z razpisom JN4997/2014 naj Občina poišče način za znižanje stroškov prevoza, s tem da:
  - a) skladno z določbami razpisa in sedanjih pogodb izpelje nov krog pogajanj in zniža cene obstoječim prevoznikom,
  - b) spodbuja mlade k pridobivanju licence za prevoze otrok in s tem pridobi nove ponudnike,
  - c) povabi k oddaji ponudb tudi potencialne ustrezne kandidate (z licenco) iz drugih bližnjih občin in s tem zagotovi večjo konkurenco in zmanjša možnost dogovarjanja med prevozniki pri oddaji ponudb,
  - d) preveri, kakšne cene prevozov dosegajo sosednje občine in pripraviti analizo.

#### **Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Priporočila bomo upoštevali. Čeprav je povečanje stroška prevoza otrok po izvedenem javnem razpisu deloma tudi posledica odprtja dodatne linije na območju Žirovskega vrha zaradi povečanja števila otrok, je zaradi obsega povečanja nujno izvesti ukrepe za znižanje stroškov prevoza. S prevozniki bomo pred naslednjim šolskim letom izvedli dodatna pogajanja tako glede znižanja cene na osnovi primerljivih cen v sosednjih občinah kot tudi glede racionalizacij linij šolskih prevozov, v primerih ko ni nujen prevoz šolarjev do domače hiše, v zvezi s čimer s šolami že izvajamo preglede stanja. Prav tako tekoče spremljamo povpraševanje potencialnih dodatnih ponudnikov, ki izpolnjujejo pogoje za izvajanje prevozov osnovnošolskih otrok, in jih bomo v primeru neuspešnih pogajanj z obstoječimi prevozniki povabili k sodelovanju*

### Zapisali:

Milena Alič in Marija Pisk



OBČINA GORENJA VAS – POLJANE  
NADZORNI ODBOR

Datum: 08. 04. 2015

## ZAPISNIK

### **o podrobnejšem pregledu posameznih postavk proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014**

Na 2. redni seji Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane, ki je bila dne 07. 04. 2015, s pričetkom ob 8:00 uri v prostorih Občine Gorenja vas – Poljane, so bile podrobneje pregledane naslednje postavke proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014:

**1. Izplačila zadržanih sredstev izvajalcem po pogodbah naključno izbranega projekta z vidika realizacije plačil in podlag za izplačila.**

Opravljen je bil podrobnejši pregled projekta Energetske sanacije objekta Osnovna šola Ivana Tavčarja Gorenja vas, ki sva ga opravila Silvo Pivk in Jože Čadež v prisotnosti Igorja Kržišnika.

*Predložena in pregledana je bila naslednja dokumentacija:*

- Razpisna dokumentacija za javno naročilo Energetska sanacija objekta Osnovna šola Ivana Tavčarja Gorenja vas;
- Zapisnik o javnem odpiranju ponudb z dne 14.02.2015;
- Dokumentacijo o pogajanjih, kjer je bil na osnovi najnižje cene (149.267,00 EUR brez DDV) izbran izvajalec NGD, gradbeni inženiring, d.o.o., Letališka c. 16, 1000 Ljubljana;
- Pogodba št. 4300-01/2014-61 z izbranim izvajalcem del NGD, d.o.o.;
- Knjiga gradbenih izmer;
- Gradbeni dnevnik;
- Vodilna mapa – Dokazila o zanesljivosti objekta;
- Zapisnik o primopredaji izvedenih del na objektu Energetska sanacija objekta Osnovna šola Ivana Tavčarja Gorenja vas z dne 7.1.2015;
- Bančna garancija za odpravo napak v garancijskem roki št. G134/2015 z dne 23.1.2015 v znesku 14.461,31 EUR, ki velja do 7.2.2017.
- Zapisnik o končni poravnavi za zadržana sredstva z dne 10.2.2015.

*Ugotovitve in priporočila:*

- Postopek izbire najugodnejšega izvajalca je bil voden pravilno.
- Pogodbena vrednost opravljenih del ni presegla pogodbene vrednosti.
- Knjiga gradbenih izmer je v celoti pregledana in podpisana s strani nadzornega organa občine, tekoče je voden gradbeni dnevnik.



- Izvajalec del je v primopredaji izvedenih del na objektu skladno s pogodbo dal 10 letno garancijo za solidnost gradnje in skrite napake za streho in hidroizolacijo (do 7.1.2025) in 3 letno garancijo za gradbeno obrtniška in instalacijska dela ter vgrajeno opremo (do 7.1.2018) ter predložil bančno garancijo.
- Izjava v vodilni mapi ni podpisana s strani predstavnika občine.

*Priporočilo:*

- V vodilni mapi naj izjavo podpiše tudi nadzornik Občine Gorenja vas – Poljane g. Bernard Strel.

*Zaključek:*

- Pri pregledu dokumentacije za projekt Energetska sanacija objekta Osnovna šola Ivana Tavčarja Gorenja vas nismo ugotovili nepravilnosti v postopku vodenja projekta od izbire najugodnejšega izvajalca do končnega poplačila projekta.

## **2. Postavka p.p. 535 Nakupi in menjava zemljišč.**

Podrobnejši nadzor sva opravila Silvo Pivk in Jože Čadež v prisotnosti Barbare Bogataj. Pregledala smo plan in poročilo o realizaciji letnega načrta pridobivanja in razpolaganja stvarnega premoženja. Planirana sredstva v višini 263.678,39 EUR so bila realizirana v višini 109.196,00 EUR.

Podrobneje smo pregledali dve postavki:

### **2.2 P.p. 535, postavka 9: nakup 85 m<sup>2</sup> zemljišča in objekta na parcelni številki 104, k.o. Dolenčice**

Pogodba je bila sklenjena na podlagi dogovora med lastnico nepremičnine Sonjo Umek in Občino Gorenje vas – Poljane brez predhodne ocene vrednosti nepremičnine.

*Pregledana je bila naslednja dokumentacija:*

- Ponudba lastnice nepremičnine Sonje Umek z dne 26.11.2013 v višini 45.000 EUR;
- Sklep občinskega sveta z dne 18.09.2014 o nakupu nepremičnine na parcelni številki \*104 k.o. Dolenčice;
- Pogodba, sklenjena dne 23.9.2014 v znesku 35.000 EUR.

### **2.3 P.p. 568: izgradnja ceste Zdravstveni dom**

Osnova na nakup zemljišča je bil Letni načrt pridobivanja nepremičninskega premoženja občine Gorenja vas – Poljane v letu 2014, kjer je bilo za nakup 4.003 m<sup>2</sup> zemljišč planirano 95.350 EUR. Nakup je bil realiziran delno v znesku 40.762,68 EUR.

*Pregledana je bila naslednja dokumentacija:*

- Poročili o oceni vrednosti nepremičninskih pravic do posesti z dne 23.02.2011 (52,73 EUR/m<sup>2</sup> za stavbno zemljišče) in 27.06.2012 (4,98 EUR/m<sup>2</sup>) za kmetijsko



zemljišče), ki ju je izdelal sodni cenilec Alojzij Buh. Oceni sosednih stavbnih in kmetijskih zemljišč je Občina Gorenja vas – Poljane uporabila za nakup zemljišč za izgradnjo ceste Zdravstveni dom;

- Pogodba s Sebastjanom Krekom z dne 8.8.2014 v znesku 9.037,00 EUR za nakup 169 m<sup>2</sup> stavbnega zemljišča po ceni 52,00 EUR/m<sup>2</sup> in 50 m<sup>2</sup> kmetijskega zemljišča po ceni 4,98 EUR/m<sup>2</sup>. Zemljiškoknjižnega sklepa še ni.

**Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Zaradi napake v notarski pisarni zemljiškoknjižni predlog še ni bil vložen, čeprav je prodajalec pogodbo pri notarki overil, v zvezi s čimer smo notarski pisarni poslali urgenco za vložitev zemljiškoknjižnega predloga.*

- Pogodba z Zoranom Bizjak z dne 27.11.2014 v znesku 4.685,68 EUR za nakup 79 m<sup>2</sup> stavbnega zemljišča po ceni 52,00 EUR/m<sup>2</sup> in 116 m<sup>2</sup> kmetijskega zemljišča po ceni 4,98 EUR/m<sup>2</sup>. Za sklenjen posel je bil izdan zemljiškoknjižni sklep dne 20.01.2015;
- Pogodba z Anico Oblak z dne 23.06.2014 v znesku 27.040,00 EUR nakup 520 m<sup>2</sup> stavbnega zemljišča po ceni 52,00 EUR/m<sup>2</sup>. Za sklenjen posel je bil izdan zemljiškoknjižni sklep dne 07.08.2014.

**Ugotovitve:**

- Nakup objekta in pripadajočega zemljišča na parcelni številki \*104 k.o. Dolenčice v znesku 35.000 EUR je bil izveden brez predhodne ocenitve vrednosti. Iz predložene dokumentacije ne moremo ugotoviti, ali je šlo za nakup samostojne stanovanjske stavbe, zgrajene leta 1992, ki je še primerna za bivanje ali za nakup 85 m<sup>2</sup> zemljišča in objekt, ki ob nakupu ni imel ekonomske vrednosti in je bil primeren le za rušenje. V tem primeru je vrednost objekta pretirano visoka.

**Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*V pogodbi je navedeno, da je predmet pogodbe stavbno zemljišče in stanovanjski objekt. Pri določitvi cene so se upoštevale primerljive cene m<sup>2</sup> podobnih objektov, saj so se za nakup objekta potegovali tudi drugi kupci, ker občini ne bi omogočilo ureditve izjemno nevarnega prometnega odseka ceste skozi Javorje. Cena je bila dosežena v pogajanjih z lastnico, ki je pristala na prodajo izključno za pogodbeno vrednost. Občinski svet je bil s predlogom sklepa seznanjen z višino kupnine za predmetno nepremičnino in je predlagani odkup potrdil.*

**Priporočila:**

- Priporočamo, da se za nakupe zemljišč in objektov, kadar nimamo primerljivih cenitev, predhodno pridobi cenitev sodnega izvedenca.

**Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**

*Priporočilo se že upošteva.*

- Odgovorna oseba na občini Gorenja vas – Poljane naj urgira za izdajo zemljiškoknjižnega sklepa za nakup zemljišča od Sebastjana Kreka, saj je od sklenitve pogodbe preteklo že več kot pol leta.



**Opredelitev občinske uprave do ugotovitev nadzora**  
*Že urgirano.*

**Zaključek:**

- Pri podrobnejšem pregledu posameznih postavk Poročila o realizaciji letnega načrta pridobivanja in razpolaganja stvarnega premoženja nismo ugotovili nepravilnosti v postopku vodenja nakupa pregledanih stavbnih in kmetijskih zemljišč.

Zapisala: Silvo Pivk in Jože Čadež



NADZORNEMU ODBORU  
OBČINE GORENJA VAS – POLJANE

Maj, 2015

**Zadeva: Prikaz stanja prihodka turistične takse in naložb v turizmu**

Turistična taksa je pavšalni znesek, ki ga plačuje turist za vsak dan bivanja v kraju zunaj stalnega prebivališča. Z njo turist v registriranem prenočitvenem obratu poravnava storitve ali ugodnosti, ki jih je v kraju deležen brezplačno. Turistična taksa se v skladu z zakonom določa v točkah. Višina turistične takse je določena na osnovi stopnje infrastrukturne opremljenosti in na osnovi potreb turističnega razvoja občine.

Turistična taksa v občini Gorenja vas – Poljane je določena v višini 11 točk. Višina turistične takse se določi tako, da se pomnoži število točk z vrednostjo točke. Vlada RS lahko enkrat letno na podlagi gibanja cen življenjskih potrebščin uskladi vrednost točke.

Dne 11. aprila 2014 je bil v Uradnem listu RS, štev. 25/2014, objavljen Sklep o uskladitvi vrednosti točke turistične takse. Vrednost točke turistične takse se je uskladila z gibanjem cen življenjskih potrebščin tako, da od 1. januarja 2015 znaša 0,115 evra.

Turistična taksa za leto 2015 znaša **1,27 EUR na osebo za eno nočitev** (polovična taksa 0,64 EUR).

Turistična taksa je prihodek občine, ki ga nameni za poravnavanje stroškov v zvezi z ugodnostmi in storitvami, in sicer predvsem za:

1. turistične informacije in usmerjanje s pomočjo ustrezne prometne signalizacije,
2. spodbujanje lokalnega prebivalstva za sodelovanje pri aktivnostih pospeševanja turizma,
3. pisna promocijska gradiva, filme in druga sredstva za promocijo turistične ponudbe,
4. prireditve,
5. vzdrževanje in urejanje parkov, zelenic, cvetličnih nasadov, tematskih poti in drugih javnih površin, ki so namenjene turistom ter programov urejanja okolja, ki jih izvajajo turistična in okoljevarstvena društva,
6. komunalno infrastrukturo v območjih turističnih objektov,
7. druge naložbe na področjih turizma v občini po Programu razvoja turizma v občini.

V letu 2014 so Občine Gorenja vas – Poljane, Škofja Loka, Železniki in Žiri potrdile Strategijo turizma za škofjeloško območje 2020+, kjer je navedeno, da razvojna funkcija na lokalni ravni vključuje:

- ✓ Pripravo ter uresničevanje vizije in strategije na lokalni ravni.
- ✓ Spodbujanje razvoja in urejanje objektov turistične infrastrukture v lokalnem okolju.
- ✓ Razvoj in upravljanje lokalne (javne) infrastrukture, ki je ključnega pomena za izvajanje turističnih storitev.
- ✓ Osveščanje in spodbujanje lokalnega prebivalstva za pozitiven odnos do turistov in turizma.

- ✓ Svetovanje za pripravo in izvedbo projektov, ki so bolj lokalnega pomena.
- ✓ Sodelovanje in povezovanje deležnikov na lokalni ravni (še posebej močen je nevladni sektor).

Operativna funkcija na lokalni ravni vključuje:

- ✓ Povezovanje ponudnikov na lokalnem turističnem območju.
- ✓ Informiranje (funkcija TIC-a oziroma info točke) in animacija gostov na lokaciji – skrb za pozitivno izkušnjo obiskovalca na ravni lokalne/manjše destinacije.
- ✓ Razvoj in oblikovanje turističnih proizvodov na lokalni ravni ter njihovo vključevanje v regijske/destinacijske integralne turistične proizvode.

Promocijska funkcija na lokalni ravni pa vključuje:

- ✓ Organizacijo in izvajanje prireditev.
- ✓ V primeru izvajanja promocije na lokalnem območju potrebno doseganje sinergij z ravnjo skupnega območja.
- ✓ Izvajanje aktivnosti pod skupno znamko območja.

V okviru Strategije turizma za škofjeloško območje 2020+ smo si zadali tudi nekaj ciljev, in sicer:

- povečanje števila nočitev,
- povečanje število enodnevnih obiskovalcev po turističnih točkah,
- povečanje potrošnje na gosta,
- povečanje zasedenost nastanitvenih objektov,
- povečanje števila ležišč.

Za doseganje ciljev je torej najprej potrebno razviti prijetno in atraktivno turistično destinacijo, ki vsebuje urejene objekte turistične infrastrukture, potrebno javno infrastrukturo, razvite turistične proizvode, ustrezno promocijo in druge potrebne aktivnosti.

Trudimo se, da ustvarjamo privlačno ponudbo, zato vlagamo sredstva predvsem v ureditev in promocijo utrdb Rupnikove linije, razvoj toplic pri Topličarju, ureditev in oživitev Kulturnega centra slikarjev Šubic v Poljanah in ureditev dvorca Visoko. Nekaj let nazaj smo tudi sofinancirali izobraževanje turističnih vodnikov, ki sedaj lahko kvalitetno in strokovno obiskovalce informirajo o naših krajih in raznovrstni ponudbi.

Rupnikova linija predstavlja sistem utrdb in postaja vse bolj prepoznavna na našem območju. Tri največje podzemne utrdb, ki so tudi najboljše ohranjene v celotni linije, so na Golem vrhu, Hrastovem griču in Hlavčih Njivah. Na Golem vrhu smo uredili vhod v utrdbo, napeljali elektriko, uredili muzejsko zbirko in na ta način bunker bolj približali obiskovalcem in hkrati organizatorjem prireditev omogočili lažjo izvedbo raznovrstnih prireditev. Na vsakih nekaj let

organiziramo strokovna srečanja in tudi na ta način osveščamo ljudi o pomembnosti zgodovinskih objektov in ohranjanju le-teh. Urejena in dobro obiskana je tudi tematska pot.

Toplice pr'Topličarju predstavljajo pomemben turističen potencial, ki bo nudil zaposlitev številnim domačinom in privabljal obiskovalce od blizu in daleč. Nekaj infrastrukture smo že uredili, nekaj jo je še potrebno. Pripravili smo tudi ustrezne prostorske dokumente. Vse to zahteva veliko sredstev, ki se bodo povrnila šele čez čas. Trenutno skrbimo za izboljšanje varnosti obiskovalcev in vzdrževanje bazena ter okolice.

Pri Kulturnem centru slikarjev Šubic trenutno potekajo zaključna dela pri urejanju okolice, zaključuje pa se tudi postavitve muzejske zbirke in priprava programa za obiskovalce. Z bogatim kulturnim, razstavnim in ustvarjalnim programom bo hiša postala središče kulturnega dogajanja in ustvarjalnega razvoja Poljanske doline.

Da smo dvorec Visoko lahko odprli za obiskovalce, smo morali urediti vsaj nekaj sob, napeljati inštalacijo, postaviti razstavo, organizirati vsaj minimalno ponudbo in obuditi tudi dogajanje pred njim. Potrebno bo še veliko vlaganj v dvorec in gospodarsko poslopje, da bomo privabili obiskovalce in jih tudi na ta način skušali zadržati v naših krajih. Za projekt Poroke na Visokem smo restavrirali bivšo jedilnico, pripravili protokol poroke, ki ga vodi »Ivan Tavčar« in se domenili za dodatno ponudbo porok (vožnja s kočijo, šranga, karikatura). Ker je bilo zaradi čudovite narave povpraševanje tudi po porokah na prostem na Visokem, smo pripravili protokol tudi za tovrstno poroko.

Kot sklepno izpostavljamo, da je pri finančni analizi stroškov in koristi vlaganj v turizem potrebno kot ključno upoštevati dejstvo, da zadevnih vlaganj ni mogoče presojati le v luči izkazovanja neposredne ekonomske upravičenosti, saj gre za specifična vlaganja širšega družbenega pomena za lokalno okolje, zato jih ni mogoče ocenjevati in meriti zgolj s finančne perspektive oziroma z vidika denarnih koristi.

Čeprav namreč vlaganja v turizem ne izkazujejo neposredne ekonomske upravičenosti, pa so širšega družbenega pomena za lokalno okolje in predstavljajo tudi koristi z družbenoekonomskega in socialnega vidika, ker s tem omogočamo prepoznavnost turistu atraktivnega lokalnega okolja. S turističnimi naložbami na dolgi rok ustvarjamo podporno okolje za razvoj turizma in s tem omogočamo odpiranje novih delovnih mest in sinergične učinke pri razvoju lokalne skupnosti in kvaliteti bivanja v naši občini ne samo za turiste ampak tudi za občane.

Turistična taksa zato ne mora biti merilo za višino vlaganje oz. ni mogoče pričakovati vlaganj le v višini zbrane turistične takse, ki je občina tudi ne more prosto določati, ampak mora - kot je razvidno iz prilog – ravnati skladno z veljavnim odlokom občine in pri tem upoštevati omejitve zakonodaje s področja razvoja turizma.

V priloženih preglednicah za leti 2013 in 2014 je po podatkih mesečnih poročil zavezancev prikazano število prenočitev in obveznost za plačilo takse glede na število prenočitev. V primeru, da zavezanci obveznosti takse ne poravnajo v celoti, občinska uprava pisno opominja zavezance. Zavedamo pa se pomanjkljivega inšpekcijskega nadzora, ki bi lahko dodatno pripomogel k povečanju prihodka iz navedenega naslova, kar se bo vzpostavilo z ureditvijo organiziranosti občinskih inšpekcijskih služb.

Pripravili:

Marjeta Šifrar

Nada Dolinar

Elizabeta Rakovec

Priloge:

- Odlok o turistični taksi v Občini Gorenja vas – Poljane
- Sklep o uskladitvi vrednosti točke turistične takse
- Obvestilo o plačilu turistične takse zavezancem
- Poročilo o prenočitvah in plačilu turistične takse za leti 2013 in 2014
- Kartice finančnega knjigovodstva za Rupnikovo linijo, toplice, kulturni center in dvorec Visoko (za leti 2013 in 2014)

OBRAČUNAMI  
POROČILO O PRENOČITVAH IN POČOVRTURISTIČNI TAKSI

PREENOČITVE		2013												skupaj	
		apartmaji	letišča	januar	februar	marec	april	maj	junij	avgust	september	oktober	november	december	
1	Kmečki turizem "Dvačari", Jermaja Dolenc, Četena Ravan 7	4	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	MORS, Brunarica Stari vrh, MORS	1	4	65	37	0	0	0	17	27	28	22	16	4	28
3	Kmečki turizem "Ljubica", Vrhurje 10, Poljane	6	16	0	0	0	160	478	470	162	63	54	2	2	6
4	Turizem na kmetiji Zgajnar, Zapravel 3, Poljane	9	24	132	192	48	0	0	64	34	189	0	0	0	20
5	Kmečki turizem "Pri Tavcarju", Alojzija Dolenc, Četena Ravan 2	6	20	27	65	15	0	0	0	42	0	0	0	0	0
6	Kmečki turizem "Ožbot", Kržišnik Milena, Četena Ravan 6	4+1	13	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0
7	Kmečki turizem "Podmizani", Jančje Brdo 2, Selca	9	30	0	24	0	0	339	414	234	0	80	120	0	0
8	Goštinča Stari vrh, Gregor Šušter, Zapravel 5, Poljane	6	28	6	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Apartna Goralk, Četena Ravan 3, Poljane	4	13	0	0	0	0	0	0	26	0	0	0	0	0
10	Apartna Ribič, Laze 8, Goranjia vas	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Turistična kmetija Pri Bošnjancu, Banit Galjper, Hotavljje 34	2	6	94	0	0	0	71	8	176	134	22	8	0	33
12	Goštinča Lipan, Hotavljje 5	7	18	75	96	54	42	42	80	55	63	175	105	29	24
13	Goštinča Blegoš, Šturni Marjčič, Javrova 5, Poljane	6	18	28	100	0	0	6	44	1	44	44	64	0	4
14	Kmetija Matič, Dariažo Jezerski, Hotavljje 3	1	4+1	0	0	0	0	1	2	6	30	6	0	0	0
15	Koča na Blagodu, PO Skofja Loka, Kapuzinski trg 13, Šk. Loka	4	26	2	6	0	0	4	24	18	14	8	10	0	10
16	Goštinča Pri Lenart, Sarah Katharina Hogg, Podvrh 1, Poljane	6	10	0	0	0	0	259	332	266	189	265	182	0	0
17	Pri Azbuhu doma, Ivanka Peterzel, Dolencica 2, Poljane	4	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Illichal Gawan Rowland, Dol. Brdo 3, Poljane	4	6+2	0	0	0	0	40	0	161	46	0	0	0	42
19	Sobocijastvo za Grapo, Laze 1, Goranjia vas	4	18	38	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51
			276	467	564	152	206	1295	1455	1213	800	676	507	35	167
			776	467	564	152	206	1295	1455	1213	800	676	507	35	167

MANDELA PLOČA		2013												skupaj	
		apartmaji	letišča	januar	februar	marec	april	maj	junij	avgust	september	oktober	november	december	
1	Kmečki turizem "Dvačari", Jemaja Dolenc, Četena Ravan 7	4	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	MORS, Brunarica Stari vrh, MORS	1	4	65	37	0	0	0	17	27	28	22	16	4	28
3	Kmečki turizem "Ljubica", Vrhurje 10, Poljane	6	16	0	0	0	0	0	0	0	54	0	2	2	6
4	Turizem na kmetiji Zgajnar, Zapravel 3, Poljane	9	24	100,5	155	46	0	0	64	23	178,5	0	0	0	11
5	Kmečki turizem "Pri Tavcarju", Alojzija Dolenc, Četena Ravan 2	6	20	27	38	15	0	0	0	42	0	0	0	0	0
6	Kmečki turizem "Ožbot", Kržišnik Milena, Četena Ravan 6	4+1	13	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0
7	Kmečki turizem "Podmizani", Jančje Brdo 2, Selca	9	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Goštinča Stari vrh, Gregor Šušter, Zapravel 5, Poljane	6	28	6	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Apartna Goralk, Četena Ravan 3, Poljane	4	13	0	0	0	0	0	0	26	0	0	0	0	0
10	Apartna Ribič, Laze 8, Goranjia vas	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Turistična kmetija Pri Bošnjancu, Banit Galjper, Hotavljje 34	2	6	78	0	0	0	67	8	150,5	117	22	8	0	33
12	Goštinča Lipan, Hotavljje 5	7	18	75	96	54	42	42	80	55	63	175	105	29	24
13	Goštinča Blegoš, Šturni Marjčič, Javrova 5, Poljane	6	18	18	37	0	0	6	44	1	44	13	46	0	4
14	Kmetija Matič, Dariažo Jezerski, Hotavljje 3	1	4+1	0	0	0	0	1	2	6	23,5	6	0	0	0
15	Koča na Blagodu, PO Skofja Loka, Kapuzinski trg 13, Šk. Loka	4	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Goštinča Pri Lenart, Sarah Katharina Hogg, Podvrh 1, Poljane	6	10	0	0	0	0	259	332	266	189	265	182	0	0
17	Pri Azbuhu doma, Ivanka Peterzel, Dolencica 2, Poljane	4	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Illichal Gawan Rowland, Dol. Brdo 3, Poljane	4	6+2	0	0	0	0	34,34	0	134,19	26,26	0	0	0	28,21
19	Sobocijastvo za Grapo, Laze 1, Goranjia vas	4	18	38	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51
			276	467	564	152	206	1295	1455	1213	800	676	507	35	167
			776	467	564	152	206	1295	1455	1213	800	676	507	35	167

OPLAČUNAVI

POROČILO O PRENOČITVAH IN PRIDRŽNI TURISTIČNI TAKSI

PRENOČITVE	2014												skupaj		
	apartnjski zoboz	jezibča	januar	februar	marec	april	maj	junij	julij	avgust	september	oktober		november	december
1	Kmečki turizem "Devčani", Jemolja Dolenc, Čelena Ravan 7	4	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	MORS, Brunarica Stari vrh, MORS	1	4	28	42	51	0	0	28	48	20	17	0	0	234
3	Kmečki turizem "Ljubica", Vinisarje 10, Poljane	2+6	20	0	0	0	186	0	140	0	24	8	0	0	595
4	Turizem na kmetiji Žepjnar, Zapravni 3, Poljane	9	24	61	212	6	0	18	70	27	187	17	0	0	598
5	Kmečki turizem "Pri Tavčarju", Alojzija Dolenc, Čelena Ravan 2	5	18	14	45	0	0	0	32	18	0	0	0	0	109
6	Kmečki turizem "Ožbet", Križnik Ilirna, Čelena Ravan 6	4+1	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Kmečki turizem "Podmlečan", Jariče Brdo 2, Selca	8	30	0	24	0	76	283	247	258	0	62	26	0	976
8	Kmečki turizem "Podmlečan", Jariče Brdo 5, Poljane	6	25	0	115	18	0	0	31	8	21	0	18	0	211
9	Apartment Gornik, Čelena Ravan 3, Poljane	1+3	13	0	0	0	0	0	10	12	0	0	89	0	111
10	Apartment Ribič, Laze 8, Gorenja vas	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Turistična kmetija Pri Bošnjakovcu, Banšč Gajšper, Hotarvje 34	2	6	7	2	8	8	16	139	109	10	9	0	1	408
12	Goštinca Lipan, Hotarvje 5	7	18	37	72	60	39	114	92	80	115	99	63	54	856
13	Goštinca Blegoš, Šurm Matjaz, Javorje 5, Poljane	5	18	13	60	0	18	0	0	22	92	18	43	7	255
14	Kmetija Illeč, Družilo Jezarček, Hotarvje 3	4	10	0	0	0	0	0	0	68	44	35	0	5	156
15	Koča na Blegošu, PD Škofja Loka, Kapucinski trg 13, Šk. Loka	6	10	4	26	6	24	2	9	11	14	25	30	19	181
16	Goštinca Pri Lenart, Sarah Katharine Hogg, Podvrh 1, Poljane	6	10	0	0	0	0	272	245	178	143	252	133	0	1223
17	Pri Albetu doma, Ivanska Petrolni, Dolenci 2, Poljane	4	10	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
18	Michael Gawan Rowland, Dol. Brdo 3, Poljane	4	10+2	0	32	0	64	8	10	96	134	0	0	0	306
19	Sobodolajstvo za Grapo, Laze 1, Gorenja vas	4	18	0	24	0	0	0	0	108	152	0	0	0	284
			276	209	637	149	397	951	593	1037	1091	546	321	173	6611

NAVEDENA PLAČILA	2014												skupaj		
	apartnjski zoboz	jezibča	januar	februar	marec	april	maj	junij	julij	avgust	september	oktober		november	december
1	Kmečki turizem "Devčani", Jemolja Dolenc, Čelena Ravan 7	4	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	MORS, Brunarica Stari vrh, MORS	1	4	28	42	51	0	0	28	48	20	17	0	0	234
3	Kmečki turizem "Ljubica", Vinisarje 10, Poljane	2+6	20	0	0	0	186	0	140	0	24	8	0	0	32
4	Turizem na kmetiji Žepjnar, Zapravni 3, Poljane	9	24	61	212	6	0	18	70	27	187	17	0	0	494
5	Kmečki turizem "Pri Tavčarju", Alojzija Dolenc, Čelena Ravan 2	5	18	14	45	0	0	0	32	18	0	0	0	0	82
6	Kmečki turizem "Ožbet", Križnik Ilirna, Čelena Ravan 6	4+1	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Kmečki turizem "Podmlečan", Jariče Brdo 2, Selca	8	30	0	24	0	76	283	247	258	0	62	26	0	0
8	Kmečki turizem "Podmlečan", Jariče Brdo 5, Poljane	6	25	0	115	18	0	0	31	8	21	0	18	0	210,5
9	Apartment Gornik, Čelena Ravan 3, Poljane	1+3	13	0	0	0	0	0	10	12	0	0	70	0	92
10	Apartment Ribič, Laze 8, Gorenja vas	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Turistična kmetija Pri Bošnjakovcu, Banšč Gajšper, Hotarvje 34	2	6	7	2	8	8	16	139	109	10	9	0	1	368,5
12	Goštinca Lipan, Hotarvje 5	7	18	37	72	60	39	114	92	80	115	97,5	63	54	854,5
13	Goštinca Blegoš, Šurm Matjaz, Javorje 5, Poljane	5	18	13	60	0	18	0	0	22	92	18	17	7	179
14	Kmetija Illeč, Družilo Jezarček, Hotarvje 3	4	10	0	0	0	0	0	0	68	44	35	0	5	159,5
15	Koča na Blegošu, PD Škofja Loka, Kapucinski trg 13, Šk. Loka	6	10	4	26	6	24	2	9	11	14	25	30	14	0
16	Goštinca Pri Lenart, Sarah Katharine Hogg, Podvrh 1, Poljane	6	10	0	0	0	0	272	245	178	143	252	133	0	0
17	Pri Albetu doma, Ivanska Petrolni, Dolenci 2, Poljane	4	10	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Michael Gawan Rowland, Dol. Brdo 3, Poljane	4	10+2	0	32	0	64	8	10	96	134	0	0	0	311
19	Sobodolajstvo za Grapo, Laze 1, Gorenja vas	4	18	0	24	0	0	0	0	108	152	0	0	0	209,61
			276	209	637	149	397	951	593	1037	1091	546	321	173	4457,61

**Izvedba analize na področju vlaganj v vzdrževanje in obnovo občinskih stanovanj (postavki 602 in 606) – predvsem z namenom ugotavljanja, ali najemnine ta vlaganja pokrijejo (v amortizacijski dobi objektov).**

Leto	Stroški vzdrževanja/obnove (v evrih)		Amortizacija	prihodki (v evrih)
	p.p. 602	p.p. 606		
2011	17.480,96 /	11.680,77	44.119,58	54.232,05
2012	17.830,62 /	0	43.496,18	55.580,44
2013	15.819,11 /	8.954,07	43.507,68	58.460,62
2014	18.565,14 /	23.470,16	43.507,68	46.241,43
<b>Skupaj</b>	<b>69.695,83/</b>	<b>44.105,00</b>	<b>174.631,12</b>	<b>214.514,54</b>

Stroški vzdrževanja:

- Vključujejo stroške električne energije skupnih prostorov, upravljanja stanovanj, ogrevanje, požarno zavarovanje,
- V letu 2013 je bil plačan komunalni prispevek priklopa občinskega stanovanja na naslovu Ob jezu 2
- Izvedena so bila manjša vzdrževalna dela v stanovanjih (zamenjava bojlerja, menjava keramič. ploščic, adaptacije kopalnic.....)

Večja investicijska dela:

- Občina je v letih 2011 - 2014 pristopila k zamenjavi stavbnega pohištva v 18 stanovanjskih enotah,
- Na objektu Ob jezu 2 je v deležu pristopila k sanaciji fasade
- Občina je pristopila k prenovi stanovanj (menjava talnih oblog, elektroinstalacijska dela, slikopleskarska dela,....)
- Na povečane stroške v letu 2014 je vplivala izvedba temeljite celovite prenove dotrajanega stanovanja v PŠ Sovodenj.

\*Občina razpolaga s 35 stanovanjskimi enotami, na naslovu Sestranska vas 14-17, eno stanovanje je na naslovu Ob jezu 2, Poljanski c. 70, v stari šoli v Leskovici, tri stanovanja so na naslovu Trata 7 in dva v šoli na Sovodnju.

Pripravili:

- Nataša Kopač
- Nada Dolinar







Štev.:

Datum: 15. 06. 2015

## ZAPISNIK

3. redne seje Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane, ki je bila dne 11. 06. 2015, ob 8. uri v prostorih Občine Gorenja vas – Poljane.

**Prisotni člani Nadzornega odbora:** g. Silvo PIVK, ga. Marija PISK, g. Jože ČADEŽ

**Odsotni člani Nadzornega odbora:** g. Boris BOGATAJ, ga. Milena ALIČ

**Ostali prisotni:** ga. Elizabeta Rakovec, ga. Barbara Bogataj, ga. Marjeta Šifrar, ga. Nataša Kopač, ga. Anja Hren

### Dnevni red:

1. Pregled in potrditev zapisnika 2. seje NO
2. Pregled pripomb občinske uprave na poročili o izvedenem pregledu in potrditev poročil
3. Razno

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

### **Ad 1)**

Člani odbora so pregledali zapisnik 2. seje NO ter pripravljene analize ter poročila.

#### **1. Turistična taksa:**

G. predsednik odbora Silvo Pivk je povzel ugotovitve po pregledu poročila o turistični taksi, katerega je pripravila občinska uprava.

Ugotavlja, da je na področju obračunavanja in plačevanja turistične takse v občini nered, nekateri ne obračunavajo in ne plačujejo turistične takse, skladno s sprejetim odlokom.

Člane komisije je zanimalo, kakšna je rešitev, kakšen nadzor se izvaja, kdaj bo občina imela inšpektorja? V 10. členu Odloka o turistični taksi v Občini Gorenja vas – Poljane (sprejet na 13. Redni seji, 18. 12. 2008) je navedeno: «Nadzor nad pobiranjem in odvajanjem turistične takse ter vodenjem evidence kot tudi prisilno izterjavo plačila takse opravlja pristojni davčni organ. Medsebojna razmerja med občino in davčno upravo se uredijo s pogodbo.» Glede na navedeno v odloku, člane komisije zanima, če ima Občina Gorenja vas - Poljane sklenjeno pogodbo z davčno upravo?

Ga. Marjeta Šifrar je povedala, da občina za nadzor ni pristojna, inšpektorja pa v občini trenutno ni. Občina v začetku leta z dopisom obvesti vse, ki bi morali obračunavati in plačevati turistično takso, jih obvešča, opozarja po telefonu in pisno opominja...

Ga. Elizabeta Rakovec je povedala, da občina pogodbe za nadzor nad pobiranjem in odvajanjem turistične takse z davčno upravo nima sklenjene. Občina Gorenja vas – Poljane se trudi, da bi čim hitreje pridobila občinskega inšpektorja.

### Nadzorni odbor je občinski upravi podal priporočilo:

»Urediti je potrebno področje nadzora obračunavanja in plačevanja turistične takse do konca leta 2015. Glede na to, da občina nima sklenjene pogodbe za nadzor z davčno upravo, naj opravi Odlok o turistični taksi.

V Podblegaških novicah naj se objavi članek glede neurejenosti glede obračunavanja in plačevanja turistične takse.«

## **2. Občinska stanovanja:**

G. Pivk je povzel analizo na področju vlaganj v vzdrževanje in obnovo občinskih stanovanj. Člane odbora zanima, kakšna je usmeritev, politika občine glede stanovanj za naprej, ali bo občina še naprej pokrivala stroške? G. Pivka je zanimalo, kako je obračunana amortizacija, v primerih, ko je šlo za prenos stanovanj?

Ga. Nataša Kopač je povedala, da občina razpolaga s 35 stanovanji, vsa so zasedena, tudi v prihodnosti bo potrebno še veliko vlagati v obnovo in vzdrževanje stanovanj, občina stanovanj zaenkrat ne namerava prodajati oz. skladno z načrtom razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine. Stroški se ne pokrivajo, občina s stanovanji rešuje težave, socialne probleme svojih občanov.

Gospo Marijo Pisk je zanimalo, če so v občinskih stanovanjih zgolj socialni problemi in ali se najemnina za stanovanje kaj poviša, v primeru, da ne gre za socialni problem?

Ga. Nataša Kopač je povedala, da se najemnina za stanovanja poviša samo z inflacijo, ne glede na socialni problem.

Nadzorni odbor je občinski upravi podal priporočilo:

Občinska uprava naj razmisli o spremembi obračuna najemnine, za tiste, ki so socialni problemi in tiste, ki niso. Občina naj izračuna in poda realno ceno za najemnino. Socialni problemi lahko na CSD vložijo vlogo za znižanje oz. oprostitev plačevanja najemnine.

**Zapisnik 2. seje Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane z izdelanimi poročili oz. analizami ter s pripombami iz 3. sestanka, navedenimi v 1. točki, je bil soglasno potrjen.**

### **Ad 2)**

Člani Nadzornega odbora so skladno s sprejetim programom dela opravili nadzor nekaterih področij v proračunu, po opravljenem nadzoru so pripravili poročilo, na katerega je občinska uprava podala odzivno poročilo in se opredelila do ugotovitev.

Člani odbora so v nadaljevanju pregledali pripombe občinske uprave na izdelani poročili o izvedenem pregledu.

#### **1. Pregled projekta Energetske sanacije objekta Osnovna šola Ivana Tavčarja Gorenja vas:**

Člani NO niso ugotovili nepravilnosti v postopku vodenja projekta, podano je bilo le priporočilo, naj izjavo v vodilni mapi podpiše tudi nadzornik občine.

#### **2. Postavka p.p. 535 Nakupi in menjava zemljišč:**

Člani NO so pregledali pripombe občinske uprave glede p.p. 535. Z utemeljitvami in odgovori občinske uprave se strinjajo.

#### **3. Plačila za delo izven delovnega razmerja:**

Člani NO so pregledali pripombe občinske uprave na priporočila glede plačil za delo izven delovnega razmerja. Glede na podane odgovore občinske uprave člani NO predlagajo, da se v poročilu dopolni oz. spremeni:

- Nov Pravilnik o nagrajevanju in povračilih stroškov za javno glasiło Podblegaške novice je pripravljen in bo občinskemu svetu v obravnavo in sprejemanje predložen na prvi jesenski seji 2015.

- Pri 3. a) točki, v drugem stavku dopisati besedo neto. »Honorarji znašajo neto od 5 do 25 eurov na članek, mesečni obračun honorarjev obsega natančen prikaz stroška za vsak članek, zato je skladnost obračuna s pravilnikom preverljiva.«

#### **4. Prevozi šoloobveznih otrok:**

Člani NO ugotavljajo, da se občinska uprava ni opredelila oz. ni podala odgovorov na priporočila NO.

Člani NO od občinske uprave v roku 1 tedna pričakujejo pisne odgovore na priporočila.

Sestanek je bil zaključen ob 9. uri.

Zapisala:  
Anja Hren

Predsednik Nadzornega odbora  
Silvo Pivk





OBČINA GORENJA VAS – POLJANE  
NADZORNI ODBOR

Datum: 08. 04. 2015

## ZAPISNIK

2. redne seje Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane, ki je bila dne 07. 04. 2015, ob 8:00 uri v prostorih Občine Gorenja vas – Poljane.

Prisotni člani Nadzornega odbora: Silvo Pivk, Milena Alič, Marija Pisk, Jože Čadež.

Odsotni člani Nadzornega odbora: Boris Bogataj.

Ostali prisotni: Elizabeta Rakovec, Nada Dolinar, Barbara Bogataj, Igor Kržišnik.

### **Dnevni red:**

1. Pregled in potrditev zapisnika 1. Seje NO.
2. Nadzor izvrševanja proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014 skladno s programom dela NO.
3. Razno.

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

### **ad. 1:**

Zapisnik 1. seje NO je bil pregledan in soglasno potrjen.

Predsednik NO S. Pivk je opozoril na to, da je Nadzorni odbor na svoji 1. seji v 2. točki zapisnika podal šest (6) opazanj in priporočil, za katera pričakuje od Občine ustrezna pojasnila, in sicer:

1. Za vlaganja na področju turizma NO želi, da Občina pripravi pisno analizo oz. primerjavo prihodkov (turistična taksa, ...) in vlaganj za obdobje 2010 – 2014 ter prognozo za naprej.
2. Občina naj pripravi pisno analizo za področje občinskih stanovanj (postavki 602 in 606), da se ugotovi, ali najemnine pokrivajo vlaganja v vzdrževanje in obnovo le teh (v amortizacijski dobi objektov).
3. Pregled odprtih postavk na dan 31.12.2014 – terjatev od kupcev je pokazal, da obstaja tveganje neizterljivosti terjatev v primeru 2 kupcev: Božičnik, d.o.o. (terjatev v višini 12.652,64 EUR) in Peterlin d.o.o. (terjatev v višini 22.907,56 EUR).

*Glede tega je N. Dolinar povedala, da so bili sproženi vsi možni postopki izterjave in še niso končani. V zadevi Peterlin je Občina svojo terjatev sicer prijavila v stečajno maso, terjatve so bile pripoznane, vendar pa obstaja glede na do sedaj znane okoliščine velika verjetnost, da jih ne bo možno izterjati. Za terjatev do podjetja Božičnik pa je bil vložen predlog za izvršbo.*

4. Pregled odprtih postavk na dan 31.12.2014 – obveznosti do dobaviteljev je pokazal, da je saldo neplačanih obveznosti 1.311.314,23 EUR. Opozarjamo, da bodo te odprte obveznosti predstavljale (ob poplačilu) stroške zaključnega računa v naslednjem letu in bodo s tem vplivale na znižanje prihodnjega poslovnega rezultata.



*N. Dolinar je pojasnila, da gre predvsem za obveznosti po pogodbah iz naslova EU projektov in za stalne obveznosti (šole, šolski prevozi, domovi, zimska služba...), pri plačilu pa mora Občina upoštevati zakonski plačilni rok, ki je 30. dan od prejema računa. V znesku obveznosti do dobaviteljev so tudi zadržana sredstva v višini ca 420 tisoč EUR iz naslova EU projektov. Po poplačilu navedenih obveznosti in ob sprostitvi zadržanih sredstev pa bo Občina lahko koristila ca 410 tisoč nepovratnih sredstev.*

5. Pregled odprtih postavk na dan 31.12.2014 – obveznosti do dobaviteljev je tudi nekoliko zavajajoč, ker vključuje dve vrsti odprtih postavk: tiste, ki so dejansko zapadle in zadržana sredstva (varščine po pogodbah), ki bodo zapadla šele kasneje, ko bodo za to izpolnjeni pogoji. Obveznost in strošek v pregled vključenih varščin (v višini 420.551,64 EUR) bo nastopil predvidoma šele v naslednjem letu, zato ne sodi v ta pregled oz. bi to kazalo v pregledu prikazati posebej.  
*V bodoče bo Občina zadržana sredstva v pregledu odprtih postavk prikazala ločeno.*

6. V Obrazložitvi bilance stanja (opisni del ZR proračuna Občine GVP za leto 2014) je na str. 51 napačen naslov (opis) tabele v zvezi z odprtimi postavkami. Besedilo naj se popravi skladno s prikazano vsebino tabele (npr. Deset največjih dobaviteljev po plačanih računih v letu 2014 na dan 31.12.2014).  
*N. Dolinar je pojasnila, da je bilo navedeno opozorilo upoštevano in napaka tudi odpravljena (že v gradivu za OS).*

#### **ad. 2:**

Člani NO so opravili nadzor nekaterih področij proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014 skladno s programom dela NO za leto 2015, ki ga je NO sprejel na svoji 1. seji, in sicer:

- za področje prevozov otrok v šolo z vidika nadzora nad stroški in izvajalci sta nadzor opravili Milena Alič in Marija Pisk v prisotnosti Elizabete Rakovec,
- za izplačila zadržanih sredstev izvajalcem po pogodbah (primer NGD) z vidika realizacije plačil in podlag za izplačila sta nadzor opravila Silvo Pivk in Jože Čadež v prisotnosti Igorja Kržišnika.
- za plačila za delo izven delovnega razmerja (študentsko delo, prejemi zunanjih sodelavcev, avtorski honorarji, ... - postavka 002) sta nadzor opravili Milena Alič in Marija Pisk v prisotnosti Nade Dolinar in Barbare Bogataj,
- za postavko 535 Nakupi in menjava zemljišč je nadzor sta opravila Silvo Pivk in Jože Čadež v prisotnosti Barbare Bogataj.

O opravljenem nadzoru bodo člani NO pripravili osnutek poročila in ga poslali nadzorovanemu subjektu (Občini GVP), da se v roku 15 dni opredeli do ugotovitev nadzora in poda odzivno poročilo. Po preteku roka (15 dni) bo NO pripravil poročilo o nadzoru za občinski svet, župana in nadzorovani subjekt.

#### **ad.3:**

Elizabeta Rakovec preko elektronske pošte obvesti člana NO Borisa Bogataja, da bosta načrtovan pregled področja prevozov otrok v šolo z vidika nadzora nad stroški in izvajalci namesto njega opravila Milena Alič in Marija Pisk.

Zapisali:  
Nada Dolinar, Elizabeta Rakovec

Predsednik NO  
Silvo Pivk



**OBČINA GORENJA VAS – POLJANE  
NADZORNI ODBOR**

Datum: 18. 3. 2015

**Z A P I S N I K**

1. redne seje Nadzornega odbora Občine Gorenja vas – Poljane, ki je bila dne 11.3.2015, ob 16:00 uri v prostorih Občine Gorenja vas - Poljane

Prisotni člani Nadzornega odbora: Marija Pisk, Jože Čadež, Milena Alič, Silvo Pivk  
Opravičeno odsotni člani Nadzornega odbora: Boris Bogataj  
Ostali prisotni: župan Milan Čadež, Nada Dolinar, Elizabeta Rakovec

***Dnevni red:***

1. Imenovanje predsednika Nadzornega odbora
2. Obravnava predloga Zaključnega računa proračuna občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014
3. Program dela Nadzornega odbora v letu 2015
4. Razno

**Dnevni red je bil soglasno potrjen.**

**ad. 1:**

Za predsednika Nadzornega odbora (NO) je bil soglasno imenovan **Silvo Pivk**.

**ad. 2:**

Nada Dolinar je uvodoma na kratko povzela bistvene podatke, ki se nanašajo na prihodke in odhodke, kot izhaja iz izdelanega zaključnega računa proračuna občine za leto 2014. Posebej je izpostavila največje investicije, med njimi zlasti tiste, ki se financirajo s pomočjo evropskih sredstev. Od teh je največji kohezijski projekt Porečje Sore, ki zajema gradnjo vodovodov, kanalizacije in čistilne naprave Gorenja vas ter projekti obnove in energetske sanacije javnih stavb (KD in ZD Gorenja vas, OŠ Poljane).

V nadaljevanju smo skupno pregledali vse postavke predlaganega Zaključnega računa, pri čemer smo na postavljena vprašanja v zvezi s posameznimi postavkami prejeli s strani Nade Dolinar in direktorice občinske uprave Elizabete Rakovec tudi ustrezna pojasnila.

Člani NO smo preverjali tudi gibanje stroškov občine, še posebej pri stroških vzdrževanja in obnove objektov, plačah, stroških režijskega obrata, storitvah zunanjih izvajalcev, pri odlaganju odpadkov, ter pregledali postavke, pri katerih so zabeleženi izstopajoči indeksi glede na predhodno leto. Posebej so tudi proučili stanje zadolženosti občine ter se seznanili, da se občina v letu 2014 dodatno zadolžila za 1.238.051,44 za potrebe izvajanja



investicijskih projektov, vendar je skupna zadolženost občine še vedno nizka (pod 10% proračunskih prihodkov letu 2014).

Ob zaključku razprave je Nadzorni odbor sprejel sklepno stališče, da je ob obravnavi predloga Zaključnega računa občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014 na vsa vprašanja prejel ustrezna pojasnila ter sprejel sklep, da v zaključnem računu ne ugotavlja nepravilnosti in daje pozitivno mnenje k pripravljnemu predlogu Zaključnega računa občine Gorenja vas – Poljane za leto 2014.

Kljub pozitivnim ugotovitvam pa člani NO želimo opozoriti na nekatera opažanja, ki jih Občini GVP dajemo v razmislek oz. kot priporočila za nadaljnje ravnanje:

1. Podobno kot je ugotavljal že prejšnji NO v lanskem letu, opazamo nizke prihodke iz turističnih taks ter predlagamo izvedbo analize teh prihodkov (kot povračil občinskih vlaganj v turizmu) v razmerju z dejanskimi vlaganj v pospeševanje turizma.
2. Predlagamo izvedbo analize na področju vlaganj v vzdrževanje in obnovo občinskih stanovanj (postavki 602 in 606) – predvsem z namenom ugotavljanja, ali najemnine ta vlaganja pokrijejo (v amortizacijski dobi objektov).
3. Pregled odprtih postavk na dan 31.12.2014 – terjatev od kupcev je pokazal, da obstaja tveganje neizterljivosti terjatev, še posebej v primeru 2 kupcev: Božičnik, d.o.o. (terjatev v višini 12.652,64 EUR) in Peterlin d.o.o. (terjatev v višini 22.907,56 EUR).
4. Pregled odprtih postavk na dan 31.12.2014 – obveznosti do dobaviteljev je pokazal, da je saldo neplačanih obveznosti 1.311.314,23 EUR. Opozarjamo, da bodo te odprte obveznosti predstavljale (ob poplačilu) stroške zaključnega računa v naslednjem letu in bodo s tem vplivale na znižanje prihodnjega poslovnega rezultata.
5. Pregled odprtih postavk na dan 31.12.2014 – obveznosti do dobaviteljev je tudi nekoliko zavajajoč, ker vključuje dve vrsti odprtih postavk: tiste, ki so dejansko zapadle in zadržana sredstva (varščine po pogodbah), ki bodo zapadla šele kasneje, ko bodo za to izpolnjeni pogoji. Obveznost in strošek v pregled vključenih varščin (v višini 420.551,64 EUR) bo nastopil predvidoma šele v naslednjem letu, zato ne sodi v ta pregled oz. bi to kazalo v pregledu prikazati posebej.
6. V Obrazložitvi bilance stanja (opisni del ZR proračuna Občine GVP za leto 2014) je na str. 51 napačen naslov (opis) tabele v zvezi z odprtimi postavkami. Besedilo naj se popravi skladno s prikazano vsebino tabele (npr. Deset največjih dobaviteljev po plačanih računih v letu 2014 na dan 31.12.2014).

### **ad. 3:**

Člani NO so pripravili in potrdili letni program dela za leto 2015. Določili so področja nadzora izvrševanja proračuna za leto 2014, za katera bo izdelano zbirno poročilo za občinski svet glede smotrnosti, racionalnosti, učinkovitosti in namenskosti porabe sredstev, in sicer:

- področje prevozov otrok v šolo z vidika nadzora nad stroški in izvajalci (Boris Bogataj),
- izplačila zadržanih sredstev izvajalcem po pogodbah – primer NGD z vidika realizacije plačil in podlag za izplačila (Silvo Pivk, Jože Čadež),
- plačila za delo izven delovnega razmerja – študentsko delo, prejemki zunanjih sodelavcev, avtorski honorarji, ... - postavka 002 (Milena Alič, Marija Pisk),
- nakupi in menjava zemljišč – postavka 535 (Silvo Pivk)





**ad. 4:**

Pod točko Razno Nadzorni odbor ni obravnaval dodatnih tem.

Seja nadzornega odbora je bila zaključena ob 19:00 uri.

Naslednja seja bo v torek, 07.04.2015 ob 8 uri v prostorih Občine GVP.

Zapisala:  
Milena Alič

Predsednik NO  
Silvo Pivk

