

OBČINA TREBNJE
NADZORNI ODBOR
 Gollev trg 5, 8210 Trebnje

Datum: 29. 12. 2010
 Številka:

| | |
|--------------------------------|-----------|
| OBČINA TREBNJE | Sig.z.: 1 |
| PREJETO: - 3 - 01 - 2011 | Pril.: / |
| Šifra zadeve: 060-2/2010-13 | Vred.: / |

Na podlagi 47. člena Statuta Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 45/2007, 111/2007 in 11/2009), 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009), 44. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/2007 in 9/2010) in Sklepa o izvedbi nadzora z dne 29. 9. 2010 je Nadzorni odbor Občine Trebnje na 40. seji dne 29. 12. 2010 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
Porabe javnih sredstev v Krajevni skupnosti Veliki Gaber za leto 2009

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trebnje

1 NADZORNI ODBOR

1.1 Sestava

- Darinka Krevs, predsednica,
- Miran Jurak, podpredsednik,
- Dr. Ana Murn, članica,
- Vesna Zupančič Klarič, članica in
- Branko Rus, član.

1.2 Poročevalca

- Vesna Zupančič Klarič, vodja nadzora in
- Miran Jurak, član nadzora.

2 UVOD

2.1 Nadzorovan organ

Krajevna skupnost Veliki Gaber, 8213 Veliki Gaber

2.2 Opis nadzorovanega organa

Občina Trebnje je samoupravna lokalna skupnost. Na območju občine so kot ožji deli občine ustanovljene krajevne skupnosti (KS), in sicer so to: KS Čatež, KS Dobrnič, KS Dolenja

Nemška vas, KS Knežja vas, KS Mirna, KS Račje selo, KS Sela pri Šumberku, KS Svetinje, KS Šentlovrenc, KS Štefan, KS Trebnje, KS Veliki Gaber in KS Velika Loka.

KS Veliki Gaber je po številu prebivalcev na četrtem mestu med krajevnimi skupnostmi v Občini Trebnje. S svojimi 1.248¹ prebivalci predstavlja 8,8 % vseh prebivalcev občine. Krajevna skupnost pokriva štirinajst naselij (Bič, Cesta, Dobravica pri Vel. Gabru, Gombišče, Male Dole pri Stehanji vasi, Mali Gaber, Medvedjek, Pristavica pri Velikem Gabru, Stehanja vas, Stranje pri Velikem Gabru, Vel. Dole, Veliki Gaber, Zagorica pri Velikem Gabru, Žubina). Organ krajevnne skupnosti je svet KS, ki ga sestavlja devet članov, predsednik sveta KS pa je Branko Matjaš. KS Veliki Gaber nima svojega nadzornega odbora.

Delovanje ožjih delov občine, krajevnih skupnosti, je opredeljeno v IV. Poglavju Statuta Občine Trebnje (členi 67. – 76). KS je pravna oseba javnega prava v okviru nalog, ki jih opravlja samostojno, v skladu s statutom občine. Za delovanje in opravljanje nalog KS se zagotovijo sredstva v proračunu občine. Za uresničevanje posebnih skupnih potreb in interesov prebivalcev KS lahko občina pridobiva sredstva iz prostovoljnih prispevkov njihovih prebivalcev, podjetij, zavodov in drugih organizacij ter samoprispevkov. Tako pridobljena sredstva je občina dolžna posebej evidentirati in porabiti v skladu z njihovim namenom.

V skladu s 75. členom Statuta Občine Trebnje je KS Veliki Gaber za leto 2009 prihodke in odhodke načrtovala v svojem finančnem načrtu.

2.3 Odgovorna oseba

- g. Branko Matjaš, predsednik sveta krajevnne skupnosti

2.4 Kontaktne osebe

- g. Branko Matjaš,
- g. Jože Novak in
- g. Andrej Pekolj.

2.5 Pravna podlaga

- Zakon o lokalni samoupravi (94/2007-UPB2, 79/2009, 51/2010),
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/1999,124/2000, 79/2001, 30/2002,109/2008, 49/2009),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2008 in 2009 (Uradni list RS, št. 114/2007, 58/2008, 59/2009, 96/2009),
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 36/2004, 16/2008, 19/2010),
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov državnega proračuna (Uradni list RS, št. 112/2003, 56/2005, 141/2006, 58/2009),
- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 45/2007 in 111/2007, 11/2009),
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/2007 in 9/2010),
- Letni program dela Nadzornega odbora za leto 2010 z dne 28. 12. 2009,
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009),

¹ podatek povzet iz Tabele 1: Izračun sredstev za financiranje krajevnih skupnosti za leto 2010 (http://trebnje.si/File/proracun2010/9_-_vi__ina_sredstev_ks-2010-_g90_1267781032.pdf)

- Zakon o davčnem postopku (Uradni list RS, št. 117/2006; ZDavP-2),
- Pravilnik o izvajanju Zakon o davčnem postopku (Uradni list RS, št. 141/2006, 46/2007, 102/2007, 28/2009),
- Pravilnik o plačevanju z gotovino in blagajniški maksimum (Uradni list RS, št. 103/2002, 141/2006),
- Odlok o proračunu Občine Trebnje za leto 2009 (Uradni list RS, št. 33/2009),
- Odlok o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje (Uradni list RS, št. 27/2008),
- Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin (Uradni list RS, št. 14/2007),
- Zakon o stvarnem premoženju občin in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 86/2010),
- Uredba o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin (Uradni list RS, št. 84/2007, 94/2007, 100/2009, 49/2010)

2.6 Sklep o izvedbi nadzora

- Sklep Nadzornega odbora Občine Trebnje o izvedbi nadzora z dne 29. 9. 2010

2.7 Namen in cilj nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2009,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

3 UGOTOVITVENI DEL

3.1 Dokumentacija

Nadzornemu odboru je bila podana celotna dokumentacija, ki se nanaša na poslovanje KS Veliki Gaber v letu 2009. Ta dokumentacija zajema zapisnike sveta KS, pogodbe, naročilnice, račune, finančni načrt KS za leto 2009 in zaključni račun.

3.2 Obseg nadzora

Delni nadzor se je nanašal na poslovanje KS Veliki Gaber v letu 2009. Pregled je bil osredotočen na večje postavke javnofinančnih prihodkov in odhodkov, pri čemer je bila dana posebna pozornost na postopke oddaje javnih naročil in pravilnosti plačevanja obveznosti.

3.3 Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve

KS Veliki Gaber je načrtovala odhodke v finančnem načrtu za leto 2009 v višini 214.723 EUR. Realizacija finančnega načrta je bila 94.723,70 EUR oziroma 44,10 % načrtovanih sredstev, kar je za 51,10 % manj, kot v predhodnem letu.

V letu 2009 je KS Veliki Gaber realizirala 69.444 EUR prihodkov, kar predstavlja le 34,15 % prihodkov iz leta 2008. Poglavitni razlog za tako drastično znižanje prihodkov so nižji občinski transferji, kateri pa so tudi posledica za nastanek odprtih obveznosti v višini 84.428 EUR. Med prihodki znašajo nedavčni prihodki 15.260 EUR, 8.350 EUR predstavljajo prispevki (občani Malega Gabra in družbe T.L.S. iz Stehanje vasi), 4.896 EUR pa so prihodki iz najemnin.

Izdatki po programski klasifikaciji so razvidni iz spodnje tabele.

Tabela: Bilanca odhodkov proračuna za leto 2009

| PPP/GPR/ PPr/PP | Naziv PPP/GPR/PPr/PP/K6 | SP 2009 | VP 2009 | Realizacija | Real/VP (Indeks) |
|--------------------|--|------------|------------|-------------|---------------------|
| 02 | EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA | 45 | 45 | 18,56 | 41,24 |
| 0202 | Urejanje na področju fiskalne politike | 45 | 45 | 18,56 | 41,24 |
| 02029001 | Urejanje na področju fiskalne politike | 45 | 45 | 18,56 | 41,24 |
| 902013 | Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije) | 45 | 45 | 18,56 | 41,24 |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA | 19.550 | 19.550 | 12.376,59 | 63,30 |
| 0603 | Dejavnost občinske uprave | 19.550 | 19.550 | 12.376,59 | 63,30 |
| 06039001 | Administracija občinske uprave | 11.550 | 11.550 | 8.012,43 | 69,37 |
| 906010 | Delovanje ožjih delov lokalne skupnosti | 11.550 | 11.550 | 8.012,43 | 69,37 |
| | - Pisarniški material in storitve | 50 | 86 | 85,14 | 99,00 |
| | - Stroški oglaševalskih storitev | 200 | 200 | 111,28 | 55,64 |
| | - Izdatki za reprezentanco | 450 | 450 | 0,00 | 0,00 |
| | - Drugi splošni material in storitve | 2.000 | 1.964 | 1707,03 | 86,91 |
| | - Električna energija | 900 | 1.400 | 1399,94 | 99,99 |
| | - Poraba kuriv in stroški ogrevanja | 2.400 | 1.692 | 1.62,80 | 62,81 |
| | - Voda in komunalne storitve | 30 | 44 | 43,85 | 99,65 |
| | - Telefon, teleks, faks, elektronska pošta | 170 | 374 | 373,82 | 99,95 |
| | - Poštne in kurirske storitve | 50 | 50 | 15,64 | 31,28 |
| | - Stroški prevoza v državi | 100 | 100 | 0,00 | 0,00 |
| | - Plačila po podjemnih pogodbah | 3.200 | 3.200 | 3.200,00 | 100,00 |
| | - Drugi operativni odhodki | 2.000 | 1.990 | 12,93 | 0,64 |
| 06039002 | Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave | 8.000 | 8.000 | 4.364,16 | 54,55 |
| 906024 | Tekoče vzdrževanje Uprav. prostorov | 1.000 | 4.450 | 1.262,97 | 28,38 |
| 906025 | Invest. in investicijsko vzdrževanje uprav. prostorov | 7.000 | 3.550 | 3.101,19 | 87,35 |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH | 2.000 | 2.000 | 1.500,00 | 75,00 |
| 0703 | Civilna zaščita in protipožarna varnost | 2.000 | 2.000 | 1.500,00 | 75,00 |
| 07039002 | Protipožarna varnost | 2.000 | 2.000 | 1.500,00 | 75,00 |
| 907007 | Dejavnost gasilskih društev | 2.000 | 2.000 | 1.500,00 | 75,00 |
| 13 | PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE | 171.777 | 171.777 | 69.915,79 | 40,70 |
| 1302 | Cestni promet in infrastruktura | 171.777 | 171.777 | 69.915,79 | 40,70 |
| 13029001 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest | 4.000 | 4.000 | 3.672,58 | 91,81 |
| 913040 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti ter trgov (letno in zimsko vzdrževanje v KS) | 4.000 | 4.000 | 3.672,58 | 91,81 |
| 13029002 | Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest | 88.000 | 88.000 | 10.736,04 | 12,20 |
| 913041 | Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti in trgov v KS | 88.000 | 88.000 | 10.736,04 | 12,20 |
| 13029003 | Urejanje cestnega prometa | 14.177 | 14.177 | 0,00 | 0,00 |
| 913042 | Investicije in investicijsko vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje | 14.177 | 14.177 | 0,00 | 0,00 |
| 13029004 | Cestna razsvetljava | 65.600 | 65.600 | 55.507,17 | 84,61 |

| | | | | | |
|----------|---|----------------|----------------|------------------|--------------|
| 913043 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave v KS | 6.000 | 6.000 | 5.889,09 | 98,15 |
| 913044 | Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave v KS | 59.600 | 59.600 | 49.618,08 | 83,25 |
| 16 | PROSTORSKO PLANIRANJE, STANOVANJSKA IN KOMUNALNA DEJAVNOST | 18.000 | 18.000 | 8.412,76 | 46,73 |
| 1603 | Komunalna dejavnost | 10.000 | 10.000 | 2.562,76 | 25,62 |
| 16039001 | Oskrba z vodo | 5.000 | 5.000 | 2.153,97 | 43,07 |
| 916029 | Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov, vključno s hidrantno mrežo) | 5.000 | 5.000 | 2.153,97 | 43,07 |
| 16039002 | Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost | 5.000 | 5.000 | 408,79 | 8,17 |
| 916030 | Investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice v KS | 5.000 | 5.000 | 408,79 | 8,17 |
| 1606 | Upravljanje in razpolaganje z zemljišči | 8.000 | 8.000 | 5.850,00 | 73,12 |
| 16039002 | Nakup zemljišč | 8.000 | 8.000 | 5.850,00 | 73,12 |
| 916034 | Nakup kmetijskih zemljišč v KS | 8.000 | 8.000 | 5.850,00 | 73,12 |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE | 3.000 | 3.000 | 2.500,00 | 83,33 |
| 1803 | Programi v kulturi | 2.000 | 2.000 | 2.000,00 | 100,00 |
| 18059003 | Ljubiteljska kultura | 2.000 | 2.000 | 2.000,00 | 100,00 |
| 918031 | Programi kulturnih društev v KS | 2.000 | 2.000 | 2.000,00 | 100,00 |
| 1804 | Podpora posebnim skupinam | 500 | 500 | 500,00 | 100,00 |
| 18059004 | Programi drugih posebnih skupin | 500 | 500 | 500,00 | 100,00 |
| 918032 | Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin -KS | 500 | 500 | 500,00 | 100,00 |
| 1805 | Šport in prostčasne aktivnosti | 500 | 500 | 0,00 | 0,00 |
| 18059001 | Programi športa | 500 | 500 | 0,00 | 0,00 |
| 918033 | Promocijske športne prireditve - KS | 500 | 500 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE | 351 | 351 | 0,00 | 0,00 |
| 1903 | Primarno in sekundarno izobraževanje | 351 | 351 | 0,00 | 0,00 |
| 19039001 | Osnovno šolstvo | 351 | 351 | 0,00 | 0,00 |
| 919006 | Materjalni stroški v OŠ (za prost., opremo) - KS | 351 | 351 | 0,00 | 0,00 |
| | SKUPAJ ODHODKI | 214.723 | 214.723 | 94.723,70 | 44,10 |

KS Velika Gaber je največji del odhodkov (69.915,79 EUR) oziroma 73,81 % sredstev namenila za ureditev občinskih cest in javne razsvetljave. Investicija v javno razsvetljavo, skupaj s pripravo projektne dokumentacije je znašala 49.618,08 EUR, vzdrževanje le-te pa še dodatnih 5.889,09 EUR.

12.376,59 EUR sredstev oziroma 13,66 % vseh odhodkov je krajevna skupnost porabila za delovanje same krajevne skupnosti ter za tekoče vzdrževanje upravnih prostorov. Med večje odhodke sodijo stroški investicijskega vzdrževanja objektov, plačilo po podjemni pogodbi, stroški ogrevanja in električne energije ter drugi splošni material in storitve.

Za nakup zemljišča, hidrantov ter za investicijsko vzdrževanje mrliške vežice je KS Veliki Gaber v letu 2009 porabila 8.412,76 EUR. Programom v kulturi je KS namenila 2.500 EUR oziroma 2,64 % realiziranih sredstev, in sicer so bila sredstva v višini 2.000 EUR nakazana KUD Dr. Petra Držaja, 300 EUR Župniji Veliki Gaber in 200 EUR KORK Veliki Gaber. Za protipožarno varnost je KS namenila 1.500 EUR Prostovoljnemu gasilskemu društvu Veliki Gaber.

Blago in storitve je krajevna skupnost naročala z naročilnicami in pogodbami. Naročilnice niso oštevilčene, prav tako pa ni njihove evidence. Nadzorovana oseba nima posebnega internega akta, ki bi jim predpisoval postopke oddaje javnih naročil, kljub temu pa za izdajo naročilnice uporabljajo obrazec »Zahtevka za izdajo naročilnice« iz internega akta Občine Trebnje. Oziraje na to, da interni akt Občine Trebnje ni pravni akt krajevne skupnosti, se za javna naročila neposredno uporabljajo določila Zakona o javnem naročanju. Glede na to, da

je večina javnih naročil, ki jih je izvedla krajevna skupnost, pod vrednostjo 10.000 EUR brez DDV za blago in storitve ter 20.000 EUR brez DDV za gradnje, pa se tudi za ta naročila v skladu s petim odstavkom 24. člena² zgoraj navedenega zakona določbe tega zakona ne uporabljajo. Naročnik mora za ta naročila voditi le evidenco o njihovi oddaji, ki zajema navedbo predmeta in vrednosti javnega naročila.

Nadzorovana oseba je v letu 2009 izvedla le eno javno naročilo, ki je preseгло vrednost iz 5. odstavka 24. člena ZJN-2, in sicer je šlo za javno naročilo izvedbe javne razsvetljave. Postopek bi moral biti izveden po postopku zbiranja ponudb, kjer naročnik pridobi najmanj tri ponudbe. Nadzorovana oseba ni izvedla postopka v skladu z zakonodajo. Konkurenčnost cen je preverila le pri dveh ponudnikih ter nato sklenila pogodbo z Elektromehaniko Branko Gregorič, s. p. iz Mirne. Sicer pa nadzorovana oseba tudi za manjša naročila navadno preverja konkurenčnost cen, in sicer večinoma telefonsko. Kot je bilo že omenjeno, so naročila nadzorovane osebe v vrednostnem pasu, za katere določbe ZJN-2 ne veljajo, razen vodenje evidence o oddanih javnih naročil, ki pa je nadzorovana oseba nima. Drugih nepravilnosti v zvezi z javnimi naročili ni bilo ugotovljenih.

Dokumentacija, ki je bila predložena Nadzornemu odboru je bila pregledna in transparentna. Vsi prejeti računi so oštevilčeni ter potrjeni z datumom prejema le-tega. Računu je vedno pripeta odredba s podpisom odredbodajalca (predsednika sveta KS) ter potrdilo o plačilu obveznosti.

Pri pregledu pa so bile ugotovljene sledeče nepravilnosti oziroma pomanjkljivosti.

Plačilo za opravljanje tajniških in računovodskih del po podjemni pogodbi v višini 2.400 EUR je bilo izvedeno v gotovini, kar ni v skladu s 36. členom Zakona o davčnem postopku ter Pravilnikom o plačevanju z gotovino in blagajniškim maksimumu. Vsi davki in prispevki, ki izhajajo iz podjemne pogodbe so bili odvedeni.

V letu 2009 je bil prejet račun za postavitve petih avtobusnih postajališč družbe Lešnik Lenart, d. o. o.. Iz računa št. 37-0000430 z dne 19. 2. 2009 je razvidno, da je nadzorovana oseba že 31. 12. 2007 avansirala celoten znesek v višini 14.267 EUR za postajališča, ki so bila dejansko dobavljena šele 19. 2. 2009. Drugi odstavek 52. člena Zakona o javnih financah določa, da neposredni uporabnik uporablja sredstva za plačevanje že opravljenih nabav blaga, storitev in gradbenih del. Dogovarjanje o predplačilih je možno le izjemoma ob primernem zavarovanju predplačil ter predhodnega soglasja, v primeru krajevne skupnosti, župana.

KS Veliki Gaber je 29. 6. 2009 sklenila z družbo Vistina, d.o.o. iz Velike Loke najemo pogodbo za poslovni prostor, v izmeri 16 m², v pritličju Kulturnega doma Veliki Gaber. Pogodba je sklenjena za nedoločen čas, kar je v nasprotju s 56. členom Uredbe o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin. Omenjeni člen določa, da se stvarno premoženje lahko odda v najem za določen čas, vendar ne za dlje kot pet let. Nadalje je navedeno, da se lahko najemno razmerje po poteku petih let izjemoma podaljša ponovno za določen čas, in sicer za nadaljnjih pet let, če za to obstajajo utemeljeni razlogi. Glede na to, da 17. 11. 2010 začnejo veljati določbe novega Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti. Glede na to, da bo posamezna vprašanja iz zakona urejala vladna uredba, ki pa jo bo vlada izdala v roku enega meseca od uveljavitve zakona, predlagamo nadzorovani osebi, da spremlja novo ureditev na tem področju, ter ustrezno popravi predmetno najemno pogodbo.

Nadzorovana oseba nima svojega statuta, kar ni v skladu s tretjim odstavkom 69. člena Statuta Občine Trebnje.

² Z novelo ZJN-2B (Uradni list RS, št. 19/2010) se je ta prag dvignil do 20.000 eurov brez DDV za blago in storitve in do 40.000 eurov brez DDV za gradnje.

Svet krajevne skupnosti dela ter sprejema svoje odločitve na seji. Nadzorovana oseba je nadzornemu odboru predložila dva zapisnika seje sveta krajevne skupnosti, in sicer zapisnik 8. seje z dne 30. 12. 2008 ter zapisnik 9. seje sveta krajevne skupnosti z dne 29. 5. 2009. V skladu z 72. členom Statuta Občine Trebnje, bi moral predsednik sveta sklicati svet krajevne skupnosti najmanj štirikrat na leto. Iz pogovora s predstavniki krajevne skupnosti, se zaradi neudeležbe posameznih članov sveta krajevne skupnosti v preteklosti, kar je imelo za posledico nesklepčnost sveta, sedaj poslužujejo načina, da za večje odločitve telefonsko pokličejo člane sveta krajevne skupnosti ter tako sprejemajo odločitve. Uradnih zaznamkov o tem ni.

V skladu s 13. členom Odloka o financiranju Krajevnih skupnosti v Občini Trebnje predsedniku in članom sveta krajevne skupnosti občine pripada nagrada za udeležbo na sejah sveta krajevne skupnosti. V skladu z dogovorom, krajevna skupnost v letu 2009 ni izplačala nagrade predsedniku in članom sveta krajevne skupnosti, prav tako predsedniku sveta niso bili povrnjeni stroški uporabe lastnega mobilnega telefona v višini 20 EUR mesečno, kakor to omogoča prvi odstavek 14. člena zgoraj navedena odloka.

4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Pri pregledu dokumentacije nadzorovane osebe je bilo ugotovljenih nekaj nepravilnosti oziroma pomanjkljivosti, ki bi jih bilo potrebno odpraviti, in sicer so to naslednje:

- obvezna priprava statuta,
- vsa plačila iz naslova podjemnih pogodb se morajo izvesti na transakcijske račune prejemnikov sredstev,
- vzpostaviti evidenco oddanih javnih naročilih,
- uvesti preglednejši način izdaje naročilnic (npr. tipski blok naročilnic),
- število sestankov sveta krajevne skupnosti mora biti v skladu z Odlokom o financiranju Krajevnih skupnosti v Občini Trebnje,
- najemno pogodbo (nedoločen oziroma določen čas) uskladiti z veljavnimi predpisi na tem področju.

Iz pogovora s predstavniki KS Veliki Gaber ter drugimi KS iz Občine Trebnje je razvidno, da se ti ožji deli občine srečujejo s težavami o katerih, smo v svojih poročilih že pisali. Naj povzamemo štiri najpomembnejše.

- vsaka krajevna skupnost ima za računovodska dela sklenjeno podjemno pogodbo ali pa plačuje računovodski servis za izvajanje teh storitev. Posledica tega so poleg nastalih stroškov za opravljanje teh storitev še različen način knjiženja ter različna priprava obrazložitve zaključnih računov in poročil. Glede na to, da gre za javne finance, se način knjiženja ter poročanja razlikuje z načinom, ki velja za gospodarske družbe. Nedvomno bi bilo smotno prenesti ta dela (vsaj računovodska) na vsaj enega javnega uslužbenca občinske uprave.
- krajevne skupnosti morajo za vse nastale obveznosti posredovati na občino Trebnje zahtevek za nakazilo sredstev. Zahtevek vsebuje: fotokopije računov, naročilnic, dobavnic ipd.. Javni uslužbenec na občini pregleda dokumentacijo in na podlagi ustreznosti le-te se nakažejo sredstva na račun KS. Uslužbenec, ki pregleda dokumentacijo, bi lahko (navezava na prejšnjo alinejo) tudi pripravil odredbe ter izvedel plačila. Ustaljen način povzroča dodatno delo tako na strani občine, kot tudi KS, večinoma pa so s tem kršeni tudi plačilni roki, kot jih predpisuje zakon o izvrševanju proračuna za tekoče leto.

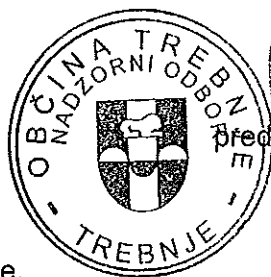
- zakonodaja na področju javnih naročil je dokaj široka, poleg tega pa še podvržena številnim spremembam. S strani občine bi bilo potrebno KS zagotoviti strokovno pomoč ali pa izvajanje javnih naročil nad določenim pragom prenesti na občino ali s pooblastilom ali pa obvezno (npr. kot skupna javna naročila na nivoju državnih organov) za določene storitve (npr. vzdrževanje javne razsvetljave, vzdrževanje javnih cest...).
- sodelovanje pri priprava statuta. Krajevne skupnosti nimajo svojega statuta ali pa ta ni usklajen z veljavnim Statutom Občine Trebnje.

PRAVNI POUK

Poročilo je dokončno.

Vesna Zupančič Klarič,
vodja nadzora

Vesna Z. Klarič



Darinka Krevs,
predsednica Nadzornega odbora

Vročiti:

- Nadzorovanemu organu,
- Županu Občine Trebnje,
- Občinskemu svetu Občine Trebnje.

Vložiti:

- v zadevo