



OBČINA LOŠKA DOLINA

Cesta Notranjskega odreda 2, 1386 Stari trg pri Ložu, tel.: 01 70 50 670, fax.: 01 70 50 680, e- pošta: obcina@loskadolina.si

Številka: 011-8/2013 - 13
Datum: 18.03.2013

13.

OBČINSKEMU SVETU OBČINE LOŠKA DOLINA

ZADEVA:

**POROČILO NADZORNEGA ODBORA OBČINE LOŠKA DOLINA
O OPRAVLJENEM NADZORU PORABE NA PRORAČUNSKI
POSTAVKI – DRUGI OPERATIVNI ODHODKI 402999
VERTIKALNO PO PRORAČUNU 2012 (1.1.2012 DO 30.9.2012)**

PRAVNA PODLAGA:

Zakon o lokalni samoupravi
(Uradni list RS, št. 94/07-UPB2, 76/08, 79/09 in 51/10)
Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4)
Statut občine Loška dolina (Uradno glasilo občine Loška dolina št. 62-UPB)
Poslovnik nadzornega odbora občine Loška dolina (Uradno glasilo občine Loška dolina št. 67)

PREDLAGATELJ:

Janez Komidar, župan

POROČEVALKA:

mag. Armida Bavec, predsednica Nadzornega odbora

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet občine Loška dolina je obravnaval poročilo Nadzornega odbora občine Loška dolina o opravljenem nadzoru porabe na proračunski postavki – drugi operativni odhodki 402999 vertikalno po proračunu 2012 (1.1.2012 do 30.9.2012).

Obrazložitev:

Statut občine Loška dolina (Uradno glasilo občine Loška dolina št. 62-UPB) in Poslovnik nadzornega odbora občine Loška dolina (Uradno glasilo občine Loška dolina št. 67) določata, da nadzorni odbor o opravljenem nadzoru pripravi poročilo s priporočili in predlogi, ki je dokončen akt nadzornega odbora.

Dokončno poročilo pošlje nadzorni odbor nadzorovani osebi, občinskemu svetu in županu, po potrebi pa tudi računskemu sodišču.

Nadzorovane osebe so dolžne spoštovati mnenja, priporočila in predloge nadzornega odbora.

Občinski svet, župan in organi porabnikov proračunskih sredstev so dolžni obravnavati dokončna poročila nadzornega odbora in v skladu s svojimi pristojnostmi upoštevati priporočila in predloge nadzornega odbora.

Nadzorni odbor občine Loška dolina je na svoji 15. seji dne 11.03.2013 sprejel poročilo o opravljenem nadzoru porabe na proračunski postavki – drugi operativni odhodki 402999 vertikalno po proračunu 2012 (1.1.2012 do 30.9.2012).

Pripravila:
Lidija Novak

Župan:
Janez Komidar





Nadzorni odbor

OBČINA LOŠKA DOLINA

Cesta Notranjskega odreda 2, 1386 Stari trg pri Ložu, tel.: 01 70 50 670, fax.: 01 70 50 680, e-pošta: obcina@loskadolina.si

Številka: 011-17/2012-3

Datum: 11.03.2013

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

porabe na proračunski postavki- drugi operativni odhodki 402999 vertikalno po poračunu 2012
(1.1. do 30.9.2012)

1. Nadzorni odbor v sestavi:

1. mag. Armida Bavec, predsednica nadzornega odbora
2. Miloš Kovač, član
3. Romana Zakrajšek, članica
4. Mojca Kovač, članica
5. Anton Nahtigal, član

2. Poročevalka: mag. Armida Bavec, predsednica nadzornega odbora

3. Izvedenec: /

4. Ime nadzorovanega organa

Občina Loška dolina, Cesta Notranjskega odreda 2, 1386 Stari trg pri Ložu

Uradni e-naslov: <http://www.loskadolina.si/>

UVOD

Področje javnih finančnih, računovodstva in javnih naročil urejajo številni predpisi. Ti predpisi se uporabljajo tako pri pripravi državnega proračuna kot tudi pri pripravi občinskih proračunov. Njihov celovit pregled je predstavljen na spletni strani Ministrstva za finance RS in sicer:

- Zakon o financiranju občin (ZFO-1)
- Uredba o metodologiji za določitev razvitosti občin (Uradni list RS, št. 61/2009)
- Pravilnik o predložitvi sprejetih občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 115/2007 in 47/2009)
- Pravilnik o postopkih zadolževanja občin (Uradni list RS, št. 108/2008)
- Pravilnik o poročanju občin o realiziranih prihodkih in drugih prejemkih ter odhodkih in drugih izdatkih občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 56/2007 in 6/2008)

- Pravilnik o predložitvi zaključnih računov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 61/2009)
- Pravilnik o poročanju občin o realiziranih prihodkih in drugih prejemkih ter odhodkih in drugih izdatkih občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 56/2007 in 6/2008)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/2005, 8/2005- popr., 138/2006 in 108/2008)

- Zakon o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/11 – UPB)
 - Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti
 - Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna
 - Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09 in 58/10).
 - Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06 in 54/10);
- Pri pripravi dokumentov, ki se nanašajo na pripravo kadrovskega načrta, občine upoštevajo:
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS št. 63/07 – UPB ter 65/08, 69/08 – ZTFI-A)

Pri pripravi dokumentov, ki se nanašajo na pridobivanje in razpolaganje s stvarnim premoženjem občine pa:

- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 86/2010)

Nadzor je zajemal pregled porabe na proračunski postavki- drugi operativni odhodki 402999 vertikalno po poračunu 2012 (1.1. do 30.9.2012).

UGOTOVITVENI DEL

Nadzorni odbor je izvedel pregled naslednjih točk:

**1. Proračunski uporabnik 1000 – občinski svet, programska klasifikacija:
06019003- povezovanje lokalnih skupnosti, postavka 06002- RRA Notranjsko kraške regije, konto 402999- drugi operativni odhodki**

Ugotovljeno, da je bila vrednost po sprejetem proračunu 7.290 EUR , realizacija 7.284,12 EUR. RRA so ustanovile občine Bloke, Loška dolina, Cerknica, Postojna in Pivka. Deleži sofinanciranja posamezne občine so določeni v pogodbi. Celoten pogodbeno določen znesek, ki ga je bila dolžna plačati občina Loška dolina je v višini 7.284,12 EUR, kar je bilo za leto 2012 realizirano.

Nadzornemu odboru je bilo poročano, da je v letu 2012 RRA pridobil prihodke tudi na trgu. Sočasno pa je za občine ustanoviteljice izdeloval DIIP-e in Razvojne načrte. Nadzorni odbor je bil seznanjen, da RRA trenutno pripravlja razvojne načrte tudi za podjetja Brest, LIV, Kovinoplastiko.

Kolikor sredstev RRA za pokrivanje stroškov delovanja pridobi na trgu, za toliko se znižajo prispevki občin ustanoviteljic.

**2. Proračunski uporabnik 1000 – občinski svet, programska klasifikacija:
18039004- mediji in avdiovizualna kultura , postavka 18015- sofinanciranje programa lokalne televizije, konto 402999- drugi operativni odhodki**

Ugotovljeno je, da gre v tem primeru za financiranje lokalne TV ORON. Sklenjena je pogodba za snemanje vseh sej občinskega sveta, prireditev , objavljanje videostrani občine in tiskovnih konferenc. Pogodba je v višini 625 EUR mesečno.

Posnetke sej pa ORON objavi tudi na YOUTUBE, kjer je brezplačno. Za predvajanje posnetkov na TV Sponka pa se niso odločili, ker bi to za občino predstavljalo dodatne stroške.

V ta namen je bilo na postavki je po veljavnem proračunu planiranih 7.500 EUR in do 30.9.2012 realiziranih 4.875 EUR.

3. Proračunski uporabnik 3000 – župan, programska klasifikacija: 01019003- dejavnost župana in podžupanov , postavka 01008- materialni stroški župan, konto 402999- drugi operativni odhodki

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 2000 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 1.127,62 EUR.

Razrez porabe je naslednji:

- pogostitev občinskega sveta pred novim letom 2012 – 531,07 EUR (gostišče Mlakar)
- novoletni aranžma pred novim letom 2012 – 43,5 EUR (KGZ)
- pogostitev predstavnikov javnih zavodov pred novim letom 2012 – 249 EUR (Škraban)
- plačilo kart (sponzorstvo) za udeležbo na prireditvi ONA ON -273,42 EUR (R 94)
- javna tribuna o vodah v Postojni (plačilo posnetka)- 30 EUR (Studio Proteus)

4. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija: 07039001- usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih , postavka 07002- stroški operativnega delovanja civilne zaštite, konto 402999- drugi operativni odhodki

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 5.000 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 317,18 EUR.

Na štabu CZ je bilo dogovorjeno, da se ekipa prve pomoči v letu 2012 pošlje na preverjanje, zato je bila ekipi kupljena oprema (7 čepic, 7 brezrokavnikov). Plačalo je bilo izvedeno neposredno podjetju Vaniko, Valentin Kokalj s.p., Levstikova 19, Žiri. Naročilnico je izdala občina in tudi plačala dobavljenlo blago.

5. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija: 08029001 – prometna varnost , postavka 08001- delovanje sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu, konto 402999- drugi operativni odhodki

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 1.000 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 600,00 EUR.

Za porabljeni znesek je bil izведен projekt JUMICAR, ki ga izvaja podjetje, ki ima koncesijo za vzgojo najmlajših v cestnem prometu. Projekt se je odvijal 19.3.2012 za 81 otrok od 1. do 3. razreda (starost 6-8 let). Vrednost projekta 624 EUR, dobropis 24 EUR, plačano 600 EUR.

Projekt sta izvedla osnovna šola in svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu .

6. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija: 15029003 – ravnanje z odpadno vodo , postavka 15003- gradnja in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, konto 402999- drugi operativni odhodki

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 100.000 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 11.511,28 EUR.

V porabljenem znesku je zajetih plačilo 8 računov , in sicer:

- 1- Elektro Ljubljana –priklop javne razsvetljave v Markovcu (24,79 EUR)
- 2-Komunala Cerknica- praznjenje blata iz čistilne Vrhničke (1-2x 390,60 EUR)
- Blato je bilo potrebno odpeljati v čistilno Domžale. Sredstva se bodo črpala iz garancije izvajalca, ki je že vnovčena.
- 3- Elektro Ljubljana-elektrika dela v naselju Markovec (priklop na čistilno napravo) (135,55 EUR)
- 4- Elektro Ljubljana-elektrika dela v naselju Markovec (priklop črpališč in javne razsvetljave v Markovcu) (144,50 EUR)

- 5- Strokovni nadzor nad poskusnim obratovanjem čistilne naprave Vrhnika- nadzor izvajala Komunala Cerknica, v kratkem se pričakuje prenehanje poskusnega obratovanja in bo predana v obratovanje (8028,30 EUR). Pri Markovcu in Danah pa je to že vključeno v pogodbo.
6. izdelava geodetskega načrta in izračun kubatur deponije Markovec(meritve 258,00 EUR). Vnovčena je bančna garancije pri NKBM.
7. Elektro Kvaternik (2138,94 EUR) –izvedba del na javni razsvetljavi in črpališču Markovec, sanacija del, ki so bila s strani Primorja slabo narejena. Tudi ta strošek se pokriva iz vnovčene bančne garancije.

**7. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija:
15029003 – ravnanje z odpadno vodo , postavka 16009- prostorski dokumenti, konto
402999- drugi operativni odhodki**

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 80.000 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 3963,80 EUR.

V realizaciji sta zajeta 2 računa. Primorje je namesto, da bi odpadni material odvažalo na svojo deponijo, je odvažalo na Unec, kjer je odpadni material tudi ostal.

Občina Loška dolina je zato uredila svojo deponijo in za ta nemn plačala naslednje račune:

- 1- Lozej d.o.o. (1482,00 EUR) –priprava dokumentacije
- 2- Zavod za zdravstveno varstvo NM (2481,80 EUR) -analiza vzorcev iz deponije in od tam, kjer naj bi bila deponija

Vsa pripravljena dokumentacija je bila poslana na MOP, da se je pridobilo okoljevarstveno dovoljenje za vzpostavitev deponije Ograde, kamor se bo napeljeval material iz Unca (zasipanje jame).

**8. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija:
15029003 – ravnanje z odpadno vodo , postavka 16004- praznična okrasitev naselij,
konto 402999- drugi operativni odhodki**

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 3500,00 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 3124,20 EUR.

Porabljen znesek je bol plačilo Komunalni Cerknica (3124,20 EUR)- plačilo snežink in luči za novoletno okrasitev po občini.

**9. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija:
15029003 – ravnanje z odpadno vodo , postavka 16006- upravljanje stanovanj, konto
402999- drugi operativni odhodki**

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 9600,00 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 6799,65 EUR.

Realizacija se nanaša na plačila Gruda, Martin Pilih s.p. in Stanovanjska d.o.o.. Stanovanjsko področje je bilo predmet ene od predhodnih nadzorov o čemer je bilo izdelano tudi končno poročilo o nadzoru.

**10. Proračunski uporabnik 4000 – občinska uprava, programska klasifikacija:
15029003 – ravnanje z odpadno vodo , postavka 16013- splošni stroki v zvezi s
stanovanji, konto 402999- drugi operativni odhodki**

Po sprejetem proračunu je na tej postavki predviden znesek v višini 1200,00 EUR. Do 30.9.2012 je realizirano 141,67 EUR.

Realizacija se nanaša na strošek izdelave etažnega elaborata za stanovanja št. 6, 12 in 14 na naslovu Lož, Smeljevo naselje 34 in 35. Plačilo se nanaša samo na stanovanja, ki so v lasti občine.

UGOTOVITVE:

Namen pregleda je bil ugotavljanje zakonitost in smotrnost porabe proračunskih sredstev za druge operativne odhodke in ugotavljanje s namenskosti porabljenih sredstev ter skladnost s predpisi in internimi akti.

Pregledana je bila dokumentacija občine glede izvajanja zakonske obveznosti občine na postavki postavki drugi operativni odhodki 402999 vertikalno po poračunu 2012 (1.1. do 30.9.2012).

Na osnovi pregledane dokumentacije Nadzorni odbor ugotavlja, da je bilo poslovanje transparentno in v skladu z veljavnimi predpisi.

Izhajajoč iz ugotovitev Nadzorni odbor ni podal priporočil in predlogov.

ČLANI NADZORNEGA ODORA

Miloš Kovač

mag. Armida Bavec I.r.

Romana Zakrajšek

PREDSEDNICA NADZORNEGA ODORA

Mojca Kovač

VROČITI:

- Župan občine Loška dolina, odgovorna oseba nadzorovanega,
- arhiv, tu

