



KONČNO POROČILO

NADZORNI ODBOR

Medvode, 18. 5. 2017

Številka: 060-10/2016-4

Na podlagi 60. člena Statuta Občine Medvode, uradno prečiščeno besedilo Statuta Občine Medvode (UPB1), objavljeno v Uradnem listu RS, št. 51/2014 in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Medvode je nadzorni odbor Občine Medvode na 16. seji dne 18. 5. 2017 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU zaključnega računa proračuna Občine Medvode za leto 2015

OSNOVNI PODATKI O NADZORU

1. Nadzorni odbor Občine Medvode (v nadaljevanju nadzorni odbor) v sestavi:

1. Mitja Starman, predsednik odbora,
2. Jasna Bačac, namestnica predsednika
3. Marjana Avguštin, članica
4. Mitja Ljubeljšek, član
5. Janez Čadež, član

2. Poročevalec: Marjana Avguštin

3. Ime nadzorovanega organa
Občina Medvode
Cesta komandanta Staneta 12
1215 Medvode

obcina@medvode.si

4. Predmet nadzora: zaključni račun proračuna Občine Medvode za leto 2015

POVZETEK

- nadzor se je izvajal skladno s programom dela nadzornega odbora za leto 2016, na podlagi sklepa o izvedbi;
- namen izvedbe nadzora je bil preveriti namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev;
- vir informacij so predstavljale kartice finančnega knjigovodstva za proračunske programe, bruto bilanca, konto kartice tekočih in investicijskih odhodkov in zahtevana dokumentacija za leto 2015, kot sledi v nadaljevanju;
- v nadzoru so sodelovali vsi člani, nadzor se je izvajal na sedežu občine;
- na podlagi pregleda je nadzorni odbor sprejel 14 ugotovitev, ki so navedene in obrazložene v nadaljevanju poročila;
- področja ugotovitev

ugotovitev 1	denarna sredstva KS
ugotovitev 2	terjatve do zavezancev za javno finančne prihodke
ugotovitev 3	nedavčni prihodki – komunalni prispevki
ugotovitev 4	izdatki za blago in storitve - električna energija
ugotovitev 5	izdatki priprave podatkov in pripravo odmere NUSZ (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča)
ugotovitev 6	transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam
ugotovitev 7	rekonstrukcije in adaptacije
ugotovitev 8	izplačila sredstev na podlagi javnega razpisa sofinanciranja programov športa
ugotovitev 9	izplačila iz postavke 1.4.1.21 Mednarodne prireditve
ugotovitev 10	financiranje Zavoda za kulturo in mladino Medvode in Zavoda za šport in turizem Medvode
ugotovitev 11	druga sredstva obveščanja
ugotovitev 12	kapitalski prihodki
ugotovitev 13	trg dela in delovni pogoji
ugotovitev 14	kmetijstvo gozdarstvo ribištvo

- v zaključku poročila so navedena priporočila in predlogi.

V Ugovoru na Osnutek poročila o opravljenem nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Medvode za leto 2015 je župan posredoval ugovore na ugotovitve 4, 5, 8, 10 in 14.

KAZALO

1	UVOD	4
1.1	Sklep o izvedbi nadzora	4
	Namen izvedbe nadzora	4
2	UGOTOVITVENI DEL	5
2.1	Začetek nadzora, potek in sodelovanje.....	5
	Poziv za predložitev dokumentacije in informacij	5
	Ugotovitve	5

UVOD

Nadzorni odbor, skladno z 32. členom Zakona o lokalni samoupravi, 3. in 4. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine, v nadaljevanju podaja osnutek poročila o ugotovitvah, ocenah in mnenjih opravljenega nadzora. Nadzor je nadzorni odbor opravil v okviru določil veljavne zakonodaje in internih aktov Občine Medvode.

1.1 SKLEP O IZVEDBI NADZORA

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi, Statuta Občine Medvode in Poslovnika nadzornega odbora Občine Medvode je nadzorni odbor na svoji 12. seji, dne 2. 11. 2016, sprejel sklep o izvedbi nadzora **zaključnega računa proračuna Občine Medvode za leto 2015** (Priloga 1).

1.2 NAMEN IN CILJI IZVEDBE NADZORA

V okviru omenjenega nadzora je bila nadzorovana oseba Občina Medvode, Cesta komandanta Staneta 12, 1215 Medvode (v nadaljevanju: občina). Občina je samoupravna lokalna skupnost, ki ima 28 zaposlenih.

Namen izvedbe nadzora Zaključnega računa Občine Medvode za leto 2015 je bil:

1. preveriti zakonitosti in pravilnosti poslovanja nadzorovane osebe in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem;
2. ugotoviti namenskost, smotrnost, učinkovitost in gospodarnost porabe javnih proračunskih sredstev;
3. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti;
4. preveriti zakonitost prejemkov in izdatkov;
5. poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
6. podati ocene, mnenja, priporočila in predloge ukrepov za nadaljnje poslovanje nadzorovanega organa.

Odgovorna uradna oseba občine je gospod Nejc Smole (v nadaljevanju: župan).

Člani nadzornega odbora, ki so nadzor opravljali:

- Marjana Avguštin, članica - koordinatorica nadzora
- Mitja Starman, predsednik odbora
- Jasna Baćac, namestnica predsednika
- Mitja Ljubeljšek, član
- Janez Čadež, član

Za sodelovanje z nadzornim odborom in posredovanje verodostojnih informacij je bila s strani občine imenovana kontaktna oseba občinske uprave: gospa Sanja Malej, vodja oddelka za proračun in finance. Gospa Sanja Malej je članom nadzornega odbora posredovala zahtevano dokumentacijo predvsem v elektronski obliki, nadalje je na zahtevo omogočila vpogled v zahtevano dokumentacijo. Pri tem smo se dogovorili, da bo občinska uprava nudila administrativno podporo pri skeniranju posameznih dokumentov, v kolikor bi člani nadzornega odbora ugotovili, da je to potrebno.

Člani nadzornega odbora se gospe Malej zahvaljujejo za pravočasno posredovanje zahtevane dokumentacije in korektno sodelovanje pri izvedbi nadzora.

2 UGOTOVITVENI DEL

2.1 ZAČETEK NADZORA, POTEK IN SODELOVANJE

2.2 POZIV ZA PREDLOŽITEV DOKUMENTACIJE IN INFORMACIJ

Dne 9. 11. 2016 je nadzorni odbor s sklepom o izvedbi nadzora zaključnega računa proračuna Občine Medvode za leto 2015 (Priloga 1) in v skladu s 26. členom Poslovnika nadzornega odbora Občine Medvode, odgovorno osebo, župana, pozval, da za namene izvajanja nadzora nadzornemu odboru predloži zahtevano dokumentacijo, ki je vezana na zaključni račun proračuna Občine Medvode za leto 2015.

Nadzorni odbor je občini po elektronski pošti posredoval skupaj 6 zahtevkov za posredovanje podatkov in dokumentacije v zvezi z izvajanjem postopka predmetnega nadzora (priloge 2- 7). Prejete podatke in dokumentacijo je nadzorni odbor pregledal. Na podlagi pregleda ter prejetih pojasnil s strani kontaktne osebe gospe Malej je nadzorni odbor oblikoval v nadaljevanju posredovane ugotovitve in priporočila.

Na podlagi pregleda postavk bruto bilance za leto 2015 nadzorni odbor navaja naslednje ugotovitve:

Ugotovitev 1

141000 - DENARNA SREDSTVA KS

Iz primerjave podatkov na navedenem kontu in sicer stanja na dan 31.12.2014 110.298,55 EUR in dne 31.12.2015 181.596,35 EUR je razviden 65% porast sredstev na računih KS. Nadzorovana oseba je posredovala obrazložitev (priloga 8; mail). Ob tem nadzorni odbor opozarja na negospodarno in nenamensko ravnanje z javnimi sredstvi, kot tudi, da se s hranjenjem denarnih sredstev na računih ne sledi cilju in temeljnemu poslanstvu lokalne samouprave – izvajanje storitev v korist krajanov ter razvoj posamezne krajevne skupnosti. V sled navedenega nadzorni odbor priporoča načrtovano in usklajeno porabo namenskih sredstev v tekočem koledarskem letu, pri čemer naj občina nudi strokovno pomoč krajevnim skupnostim.

Ugotovitev 2

176000 - TERJATVE ZAVEZANCEV ZA JFP (javno finančni prihodki) v višini 414.780,52 EUR Nadzorovana oseba je posredovala pojasnilo in preglednico strukture terjatev (priloga 9); navajamo pojasnilo:

V prilogi vam pošiljamo izpis iz Uprave za javna plačila, kjer so stanja terjatev za posamezne davke, ki pripadajo občini. Te davke pobira FURS in je tudi nadzornik, se pa stekajo v naš proračun. Vpogleda v te terjatve nimamo, nadzornik je namreč FURS, kar si lahko tudi pogledate v razpredelnici na: <http://www.ujp.gov.si/dokumenti/dokument.asp?id=428>.

Iz pregleda postavke (vir bruto bilanca) je razvidno, da je otvoritveno stanje navedenih terjatev (31.12.2014) 329.622,98 EUR, povečanje v letu 2015 je v znesku 85.157,54 EUR in obsega terjatve iz naslova davkov, nadomestil za uporabo stavbnih zemljišč (fizičnih in pravnih oseb), okoljskih dajatev, pristojbin in zamudne obresti za navedene terjatve (vir preglednica priloga). Nadzorni odbor priporoča, da se posamezne terjatve pregledajo, nadalje izvede ustrezna izterjava in v primeru ugotovljene neizterljivosti ali neobstoja pravne podlage za terjatev opravijo ustrezni računovodski popravki.

Ugotovitev 3

177002 - NEDAVČNI PRIHODKI - KOMUNALNI PRISPEVKI v višini 401.908,62EUR navajamo pojasnilo nadzorovane osebe

V isti prilogi kot zgoraj (veza 176000 - TERJATVE ZAVEZANCEV ZA JFP) so v zadnji vrstici tudi terjatve za komunalne prispevke, kjer pa je nadzornik občina. Glede komunalnih prispevkov je tako, da mi izstavimo odločbo za plačilo komunalnega prispevka na zahtevo/vlogo stranke, ki pa ni dolžna plačati te odločbe – če pač ne plača ne more dobiti gradbenega dovoljenja (nekateri se premislijo in ne plačajo). Glede na zakonodajo pa te odločbe nimajo roka zapadlosti. Šele v novem odloku imamo napisano, da so odločbe veljavne eno leto in zdaj lahko neplačane terjatve iz tega naslova storniramo, če ni plačila v tem roku.

Je pa stanje danes povsem drugačno, ker smo prevetrili stare odločbe in stornirali tiste večje za katere vemo, da se gradnje niso nadaljevale. Te terjatve v bistvu, ko jih evidentiramo – niso obvezne za plačilo in so nekako bolj evidenčnega značaja.

Podobno kot že navedeno v pojasnilu nadzorovane osebe, nadzorni odbor tudi glede te ugotovitve priporoča sprotno izterjavo, letni pregled terjatev in ustrezne popravke ob pripravi zaključnega računa.

Ugotovitev 4

402 Izdatki za blago in storitve

402200 - Električna energija

Med izdatki za blago in storitve nadzorni odbor izpostavlja izdatke za električno energijo, konto 402200. Nadzorni odbor je že v predhodnih nadzorih zaključnega računa proračuna občine pregledoval te izdatke in ugotavljal visoke izdatke, ki za leto 2015 znašajo 157.527,33 EUR.

Nadzorni odbor priporoča pregled stanja cestne razsvetljave in po presoji, skladno s tehničnimi možnostmi, izvedbo ustreznih ukrepov za zmanjšanje stroškov električne energije (npr. ugašanje luči v poznem nočnem času).

UGOVOR:

Pri postavitvi javne razsvetljave je potrebno upoštevati naslednje predpise:

- Uredbo o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja okolja (Ur. List RS, št. 81/2007 z vsemi spremembami),
- Pravilnik o projektiranju cest (Uradni list RS, št. 91/2005 z vsemi spremembami),
- Zakon o pravilih cestnega prometa (Uradni list RS, št. 82/13 – uradno prečiščeno besedilo in 68/16),
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na cestah (Uradni list RS, št. 99/15),
- Zakon o cestah (Uradni list RS, št. 109/2010 z vsemi spremembami).

Pri prenovi javne razsvetljave potrebno izdelati tudi izračune osvetljenosti, kjer se natančno določijo razmike med svetilkami.

Občina Medvode pri investicijah, ki so v izvajanju ali so še v načrtovanju, v sklopu obnove javne razsvetljave, kjer je to možno (trenutno se taka svetila nameščajo pri rekonstrukciji ceste Zbilje – Smladnik, ki se trenutno izvaja), predvidi namestitev visoko učinkovite LED svetilke, ki tudi omogočajo redukcijsko vezavo, kar pomeni, da v nočnem času med 24.00 in 5.00 uro svetijo zgolj s 50% jakostjo. Redukcijsko vezavo se lahko uporablja le na odprti cesti, medtem ko za osvetljevanje prehodov za pešce, to sploh ni dovoljeno.

Občina Medvode sicer vsako leto na obstoječi javni razsvetljavi vgrajuje LED svetilke, ki pomenijo tudi do 60% zmanjšanje porabe električne energije. Tako se sredstva za porabo električne energije počasi zmanjšujejo, vendar pa, ker se sočasno namešča nova – dodatna javna razsvetljava na

odsekih, kjer javne razsvetljave ni bilo, je zmanjšanje porabe električne energije manjše, kot bi sicer bilo. Občine se težav z veliko porabo električne energije pri javni razsvetljavi lotevajo v večini na dva možna načina. Ali v kratkem razdobju namenijo veliko vsoto sredstev v proračunu in svetila prilagodijo novim standardom (ocenjena vrednost za Občino Medvode bi bila okrog 700.000 EUR) ali pa podelijo koncesijo. Naš občinski svet v preteklosti podelitvi koncesije ni bil naklonjen, sredstev v proračunu pa vsako leto namenimo le toliko, da lahko z njimi menjamo najbolj akutne primere.

Nadzorni odbor je obravnaval ugovor župana, dodatna pojasnila v ugovoru je sprejel in podpira aktivnosti usmerjene v zmanjševanje stroškov električne energije v okviru navedenih možnosti.

Ugotovitev 5

402999 izdatki priprave podatkov in pripravo odmere NUSZ (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča) za leto 2015

Občina je posredovala pogodbi, ki jih je sklenila z dvema izvajalcema na podlagi povabila k oddaji ponudbe in sicer z Geodetsko družbo d.o.o. Ljubljana, pogodbeni znesek 18.950 EUR (brez DDV) (priloga 10) in LUZ d.d. Ljubljana, pogodbeni znesek 18.200 EUR (brez DDV) (priloga 11); skupaj predstavljajo izdatki 37.150 EUR (brez DDV). Iz predložene dokumentacije je razvidno, da gre za isto storitev, ki sta jo izvedla dva različna izvajalca v vrednosti vsak pod 20.000 EUR, pri čemer ni bil izveden ustrezen postopek javnega naročila.

Predpisi, ki so bili kršeni:

Zakon o javnem naročanju ZJN-2-UPB5 (Uradni list RS, št. 12/13 z dopolnitvami); kršena so bila temeljna načela javnega naročanja (5. do 10. člen), nadalje druga točka 12. člena-mejne vrednosti za objave (objava na portalu javnih naročil) in ni bil izveden ustrezeni postopek skladno z drugo točko 24. člena ZJN-2.

UGOVOR:

Občina Medvode je odmerjala nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča na podlagi Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča iz leta 1996 ter novega odloka, ki je stopil v uporabo v letošnjem letu. Oba odloka je za Občino Medvode pripravilo podjetje LUZ d.o.o.. Glede na strokovnost in natančno poznavanje terena je bil v preteklih letih (skupaj z Geodetsko družbo d.o.o.) tudi izbran za pripravo odmere nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v naši občini.

Bile so že dane pobude, da bi izvajalca teh storitev izbrali na javnem razpisu, vendar smo se odločili, da počakamo na uveljavitev Zakona o davku na nepremičnine. Ta je uporabo odlokov o uporabi stavbnega zemljišča omejil na 31.12.2013. Ustavno sodišče je v marcu 2014 odločilo, da se Zakon o davku na nepremičnine razveljavi. Od takrat smo v negotovosti, do kdaj se bo odmera NUSZ še izvajala, zato postopka še nismo speljali. Glede na izjave pristojnih (Ministrstvo za finance in Ministrstvo za okolje in prostor), se bo nadomestilo za odmero stavbnega zemljišča odmerjalo le še v letih 2017 in 2018. Kasneje naj bi ga nadomestila nova dajatev na podlagi novega Zakona o davku na nepremičnine.

Glede na to, da imamo v podatkovni zbirki NUSZ evidentiranih cca 4,8% več površin, kot jih je evidentiranih v registru nepremičnin, smo prepričani, da izbrano podjetje dobro pripravi podatke za odmero NUSZ, prav tako jih tekoče ažurira in tudi samo rešuje pritožbe.

Zavedati se je potrebno, da NUSZ predstavlja pomemben vir občinskega proračuna, saj v naši občini dosega več 11% vrednosti celotnega proračuna občine in predstavlja največji lastni prihodek občine. Poleg tega je to za občane občutljivo področje, zato spremembe previdno izvajamo.

Ne glede na naše zadržke, se zavedamo, da postopek izbire izvajalca ni pravilen. Glede na vaša priporočila bomo v letošnjem letu izvedli popravljalne ukrepe in izpeljali javni razpis za izbiro izvajalca za pripravo, izvedbo odmere izvajalca in reševanje pritožb NUSZ v Občini Medvode.

Nadzorni odbor se je seznanil z ugovorom župana.

Ugotovitev 6

konto 412000 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Pregledali smo dokumentacijo javnih razpisov in na tej podlagi sklenjene pogodbe za nekatere transfere nepridobitnim organizacijam in ustanovam, tako po računovodski evidenci konta 412000, kot po izplačilih programa 18 Kultura, šport in nevladne organizacije; razlik v izplačilih nismo ugotovili. Ugotovitve nadzorni odbor navaja pod **Program 18 Kultura, šport in nevladne organizacije**.

Ugotovitev 7

420402 Rekonstrukcije in adaptacije

Med izdatki za rekonstrukcije in adaptacije smo ločeno pregledali dokumentacijo SANACIJE KANALIZACIJE ZBILJSKI GAJ 92025076/0182-JP VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o. Zaradi znanih težav v izgradnji soseske Zbiljski gaj je nadzorni odbor preveril lastništvo kanalizacije in ugotovil, da je občina lastnik kanalizacije ter dolžna izvajati sanacijska dela.

Ugotovitev 8

Program 18 Kultura, šport in nevladne organizacije

Med prejemniki sredstev na podlagi javnega razpisa sofinanciranja programov športa v letu 2015 je tudi Diners Golf & Country club Ljubljana z sedežem v Smledniku:

18. DINERS GOLF&COUNTRY CLUB LJUBLJANA	Višina sofinanciranja - A Programi športa - skupaj:	1.045,05
	A1.2.2. Športna vzgoja otrok, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport - skupaj:	514,49
	A1.3.2. Športna vzgoja mladine, usmerjene v kakovostni in vrhunski šport - skupaj:	530,56

Nadzorni odbor je ob pregledu dokumentacije in sicer iz seznama članov kluba, ki so vključeni v program športne vzgoje otrok in mladine ter njihovih naslovov ugotovil, da so izmed 23-tih vključenih članov le trije prebivalci občine Medvode.

Nadzorni odbor ugotavlja, da dodelitev sredstev izvajalcu ni v skladu z Cilji in nalogami na področju športa, opredeljenimi v poglavju 3, LETNEGA PROGRAMA ŠPORTA V OBČINI MEDVODE ZA LETO 2015

(http://www.medvode.si/Javni_razpisi/2015/Javni_razpisi/sport/Letni_program_sporta_2015.pdf), ki kot dolgoročni cilj določajo dviganje športne ozaveščenosti in vključevanje čim večjega števila občanov vseh starostnih kategorij v različne oblike športnih aktivnosti.

Na podlagi navedenega nadzorni odbor priporoča, da se v bodoče pri javnih razpisih dosledno upošteva tudi kriterij vključenosti občanov v posameznih nepridobitnih organizacijah in ustanovah, prejemnikih transferov iz občinskega proračuna.

UGOVOR:

Na javni razpis za sofinanciranje programov športa v občini Medvode za leto 2015 je svoje prijave pravočasno oddalo 29 izvajalcev programov športa, ki imajo sedež na območju občine Medvode. Strokovna komisija za pregled vlog, vrednotenje programov in izdelavo predloga sofinanciranja je

bila imenovana z odločbo župana št. 011-6/2015-1 z dne 14.4.2015 v sestavi Sonja Rifel, predsednica, Špela Kolarič, Katja Podgoršek, Rok Križaj in Ines Iskra, člani komisije. Strokovna komisija se je sestala na petih sestankih, na katerih je temeljito pregledala vse prijavljene programe, vadeče člane, prijavljene termine, kot to določa Pravilnik o sofinanciranju programov športa v Občini Medvode (Uradni list RS, št. 38/12, v nadaljevanju pravilnik). Pravilnik, ki ga je sprejel Občinski svet zelo natančno določa pogoje, ki jih morajo izpolnjevati prijavitelji na javni razpis, prav tako merila in kriterije za vrednotenje prijavljenih programov.

Na javni razpis za sofinanciranje programov športa v občini Medvode za leto 2015 je svojo prijavo oddal tudi izvajalec Diners Golf@Country Club Ljubljana, Smednik 200, 1216 Smednik. Izvajalec je na javnem razpisu kandidiral za sofinanciranje dveh programov vadečih, in sicer za program »Športna vzgoja otrok, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport« in za program »Športna vzgoja mladine, usmerjene v kakovostni in vrhunski šport«. Tako kot vse preostale prijave na javni razpis, je strokovna komisija tudi to prijavo temeljito pregledala in ugotovila, da izvajalec izpolnjuje osnovne pogoje za sofinanciranje po pravilniku, in sicer: izvajalec je imel (ima) sedež na območju občine Medvode, je imel zagotovljene materialne in kadrovske pogoje za realizacijo načrtovanih programov športa, je imel organizirano redno dejavnost in vadbo, urejeno evidenco vadečih, pred objavo javnega razpisa je na območju občine deloval vsaj eno leto. Izvajalec je izpolnjeval tudi dodaten pogoj, in sicer gre za gospodarsko družbo, ki je registrirana za opravljanje dejavnosti športa.

Iz vsega navedenega izhaja, da je izvajalec Diners Golf@Country Club Ljubljana v celoti izpolnjeval pogoje za sofinanciranje po pravilniku, dejanska višina sredstev, do katerih je bil glede na pravilnik upravičen pa so mu bila za program »Športna vzgoja otrok, usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport« dodeljena le za otroke, s stalnim bivališčem v občini Medvode. Za program »Športna vzgoja mladine, usmerjene v kakovostni in vrhunski šport« se po pravilniku kriterij stalnega bivališča na območju občine Medvode ne uporablja, zato se stalno bivališče v občini Medvode ne zahteva. Gre za starostno skupino mladih, starih od 15 do 20 let, ki izvajalcem povzročajo največ težav, ker mladi zamenjajo kraj šolanja, to pa pogosto zaradi lažje koordinacije povzroči selitev v drug klub oz. društvo. Za program »Športna vzgoja mladine, usmerjene v kakovostni in vrhunski šport« so bila izvajalcu tako dodeljena sredstva le za dejansko število vključenih mladih.

Nadzorni odbor je obravnaval ugovor župana, vendar vztraja na ugotovitvi. V primeru Diners Golf cuntry club Ljubljana vsekakor ni šlo za porabo sredstev v korist občanov občine Medvode.

Ugotovitev 9

Nadzorni odbor je podrobno pregledal tudi izplačilo 1.500,00 EUR za IZVEDBO ČLANSKEGA TURNIRJA V BADMINTONU in izplačilo 1.500,00 EUR KOLESARSKEMU KLUBU MEDVODE. Navedeni izdatki so bili izplačani iz postavke 1.4.1.21 Mednarodne prireditve, ki je bila vključena v proračun občine za leto 2015, ki je bil sprejet na 5. seji občinskega sveta, dne 17. 3. 2015.

Upoštevajoč dejstvo, da ne gre za visoke izdatke nadzorni odbor meni, da tiste športne prireditve, ki imajo širši /vseslovenski ali celo mednarodni značaj/vsekakor kaže podpirati iz sredstev proračuna občine.

Ugotovitev 10

Financiranje Zavoda za kulturo in mladino Medvode in Zavoda za šport in turizem Medvode

Za financiranje obeh zavodov sta bili za leto 2015 sklenjeni letni pogodbi za izvajanje rednih programov, pri čemer je bila pogodba za financiranje Zavoda za kulturo in mladino Medvode dopolnjena s štirimi aneksi in pogodba za financiranje Zavoda za šport in turizem Medvode z enim aneksom. Financiranje je bilo z aneksi povečano za 6,6% oziroma za 3,2%. Občina je financirala tudi dodatno dogovorjene programe, Zavodu za kulturo in mladino Medvode tri programe po dveh pogodbah in Zavodu za šport in turizem Medvode pet programov po treh pogodbah:

Pogodba	Prvotna letna pogodba	Spremembe z aneksi	Končna letna pogodba	Indeks	Dodatni dogovorjeni programi	Skupaj
Pogodba z Javnim zavodom za kulturo in mladino Medvode	166.500,00	11.050,00	177.550,00	106,6	9.041,38	186.591,38
Pogoba z zavodom za šport in turizem	200.000,00	6.486,91	206.486,91	103,2	23.000,00	229.486,91

Letni pogodbi sta bili sprejeti v aprilu 2015, po sprejemu proračuna občine za leto 2015; financiranje za prve tri mesece je bilo urejeno z začasnima pogodbama. Priloga pogodbe z Zavodom za kulturo in mladino Medvode je Akt o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v zavodu in Finančni načrt za leto 2015 s program dela, pogodba z Zavodom za šport in turizem Medvode priloge nima.

Nadzorni odbor ugotavlja, da vsebina pogodb ni bila pripravljena z ustrežno skrbnostjo, kar še posebej velja za pogodbo z Zavodom za kulturo in mladino Medvode, glede na število aneksov, in za pogodbo z Zavodom za šport in turizem Medvode, kjer ni bil predložen finančni načrt in program dela. Nadzornemu odboru se poraja dvom o usklajenosti financiranja s proračunom občine.

Nadzorni odbor priporoča občinski upravi, da pogodbe z zavodi sklepa s skrbnostjo dobrega gospodarja, na osnovi predloženih programov dela in finančnih načrtov.

UGOVOR:

Občinski svet Občine Medvode je Odlok o proračunu Občine Medvode za leto 2015 sprejel 17.3.2015. Zaradi zagotavljanja izvajanja dejavnosti in kritja stroškov sta Občina Medvode in Zavod za kulturo in mladino Medvode v mesecu januarju 2015 sklenila začasno pogodbo o financiranju št. 410-5/2015, s katero sta se dogovorila za financiranje v vmesnem obdobju, to je do sprejetja proračuna občine. Občina Medvode in zavod sta po sprejemu proračuna dne 14.4.2015 sklenila novo pogodbo št. 410-64/2015-1, s katero sta se dogovorila za višino financiranja posameznih področij delovanja v letu 2015. Po sklenitvi pogodbe so bili sklenjeni še štirje aneksi, ker so se po nastopu funkcije vršilca dolžnosti direktorja pokazale potrebe po sklenitvi le-teh.

Za financiranje dejavnosti Zavoda za šport in turizem sta Občina Medvode in zavod v mesecu januarju 2015 sklenila začasno pogodbo o financiranju št. 410-6/2015, s katero sta se dogovorila za financiranje do sprejema proračuna, dne 14.4.2015 pa sta sklenila pogodbo št. 410-69/2015-1, s katero sta se dogovorila za financiranje v letu 2015.

Poudariti je potrebno, da so bile tako pogodbe kot tudi vsi sklenjeni aneksi in financiranje na njihovih podlagah usklajeni s proračunom občine, v občinski upravi pa si bomo bolj prizadevali, da bodo pogodbe pripravljene še z večjo stopnjo skrbnosti, prav tako, da bodo imele pogodbe oz. aneksi priložene vse dokumente, ki so navedeni kot priloge oz. v kolikor tako izhaja iz besedila posameznih členov.

Nadzorni odbor je obravnaval ugovor župana, vendar v njem ni našel podlage, na osnovi katere bi lahko zavzel drugačna stališča, kot jih je navedel v svojih ugotovitvah.

Ugotovitev 11

V okviru programa **18 Kultura, šport in nevladne organizacije** je nadzorni odbor opravil nadzor proračunske postavke 18039004 – Mediji in avdiovizualna kultura, ki izkazuje sorazmerno visoko porabo v višini 50.887,44 EUR, ki sta jo koristila Lokalna TV, na proračunski postavki 1.4.1.5 v višini 24.997,80 EUR in Druga sredstva obveščanja, občinsko glasilo SOTOČJE, na proračunski postavki 1.4.1.6 v višini 25.889,64 EUR.

1.4.1.6 – Druga sredstva obveščanja

Nadzorni odbor se je z nadzorom osredotočil predvsem na postopek izbora izdajatelja občinskega glasila SOTOČJE ter na Pogodbo za izdajanje občinskega glasila SOTOČJE. Za izvedbo tega nadzora je bilo s strani občinske uprave posredovana sledeča dokumentacija:

1. Razpisna dokumentacija – Izdajanje občinskega glasila SOTOČJE
2. Sklep o imenovanju strokovne komisije
3. Sklep o začetku postopka oddaje javnega naročila
4. Obvestilo o oddaji naročila male vrednosti na podlagi 30.a člena ZJN-2
5. Odločitev o oddaji javnega naročila ponudniku Gorenjski glas d.o.o.
6. Zapisnik o odpiranju ponudb
7. Ocenjevalni list
8. Poročilo strokovne komisije o opravljenem pregledu ponudb za izbiro izvajalca
9. Pogodba za izdajanje občinskega glasila SOTOČJE

Pri pregledu Pogodbe za izvajanje občinskega glasila SOTOČJE, so bile za Nadzorni odbor najpomembnejše sledeče pogodbene postavke:

- obseg del za izvajanje storitve izdajateljskih opravil in odgovornega uredništva,
- pogodbeno izvajanje del izvajalca je od 1.11.2015 do 30.10.2017,
- izdaja se 11 številčk glasila letno, oziroma 22 številčk glasila v pogodbenem obdobju,
- maksimalni obseg oglasnega prostora je do 25% prostora glasila, ki ga trži izvajalec,
- okvirna naklada posamezne številke glasila je 6.000 izvodov/edicijo,
- distribucija glasila za vsa gospodinjstva gre na stroške izvajalca,
- skupna pogodbena vrednost del znaša 49.239,96 EUR, oziroma 2.238,18 EUR z DDV za eno številko glasila,
- obveznosti naročnika in izvajalca,
- način obračunavanja in plačevanja opravljenih del,
- skrbništvo pogodbe s strani naročnika in izvajalca
- finančna zavarovanja.

Po pregledu celotne dokumentacije nadzorni odbor ugotavlja, da je bil celoten postopek izbora izdajatelja občinskega glasila Sotočje opravljen korektno, pregledno in dokumentirano, v skladu z Zakonom o javnem naročanju in ostalimi predpisi, ki urejajo tovrstne postopke.

Pogodba za izdajanje občinskega glasila SOTOČJE vsebuje vse potrebne pogodbene elemente, ki zagotavljajo oboje stranski pogodbeni interes, tako naročnika kot izvajalca.

Nadzorni odbor meni, da je pred začetkom postopka izbire izdajatelja občinskega glasila smiselno pripraviti primerjalno vzorčno analizo cen občinskih glasil primerljivih občin, na osnovi katere bi se občina lahko pogajala za morebitno nižjo pogodbeno vrednost izdajanja občinskega glasila SOTOČJE.

Nadzorni odbor priporoča občinski upravi, da za naslednje pogodbeno obdobje izvede predlagano analizo. Ugotovitve analize bodo predstavljale koristno izhodišče pogajanj za nižjo pogodbeno vrednost, še posebno z vidika, ker izvajalec, za svoj račun, z oglasi trži kar 25% prostora v posamezni številki glasila.

Ugotovitev 12

72 Kapitalski prihodki

Nadzorni odbor je pregledal program 72 kapitalski prihodki in ugotovil, da je občina ravnala gospodarno s tem, ko je odprodala nekatera nepotrebna in neuporabna osnovna sredstva ter realizirala prihodek občinskega proračuna v višini 122.221,90 EUR.

Ugotovitev 13

program 10 Trg dela in delovni pogoji

Nadzorni odbor je pregledal izdatke na programu 10 Trg dela in delovni pogoji, v okviru katerega se evidentirajo izdatki občine za izvedena javna dela na podlagi sklenjenih pogodb z Zavodom RS za zaposlovanje in izvajalcem. Nadzorni odbor odstopanj ni ugotovil.

Ugotovitev 14

program 11 Kmetijstvo gozdarstvo ribištvo

Nadzorni odbor je ugotovil izjemno visoke izdatke vezane na oskrbo malih živali, izvajalec ZAVETIŠČE HORJUL, ki za leto 2015 znašajo 14.933,25 EUR.

Nadzorni odbor priporoča, da občina izdela kriterije in pripravi oceno sprejemljivih namenskih izdatkov in na tej podlagi izvede postopek izbire novega izvajalca oskrbe malih živali, kar je sicer zakonska obveznost občine, ter pri tem sledi izbiri po kriteriju nižje cene.

UGOVOR:

V preteklih letih so bila vsa finančna sredstva za namen oskrbe zapuščenih živali namenjena Zavetišču Horjul, ki poskrbi za zapuščene živali na območju Občine Medvode po Zakonu o zaščiti živali. Glede na porabljen sredstva v preteklih letih, ki so se povečevala, smo se odločili za akcijo kastracije in sterilizacije zapuščenih mačk. Ker ni bilo nadzora nad zapuščenimi živalmi, se je populacija mačk nezadržno širila in s tem so se višala finančna sredstva za zapuščene živali. Naredili smo prave korake v pravo smer, ki so že obrodili sadove, saj so bila v preteklem letu sredstva namenjena Zavetišču Horjul bistveno manjša. Občina Medvode ima zelo dobro lego, žal pa neodgovorni posamezniki, ko se odpravljajo na delo v Ljubljano predvsem v spomladanskem ter jesenskem času odlagajo mačje mladiče na posameznih krajih v naši občini. Aktivno osveščamo in obveščamo ljudi ter sodelujemo pri akciji kastracije in sterilizacije, zato smo prepričani, da bo populacija zapuščenih mačk v upadu in s tem posledično tudi manjša finančna sredstva za zavetišča. Pri vsem tem pa moramo slediti Zakonu o zaščiti živali, čeprav je izredno nadstandardno naravnano.

Glede na visoke stroške Zavetišča Horjul smo izvedli povpraševanje izvajanje teh storitev tudi v ostalih zavetiščih. Merila za zamenjavo zavetišča so bila cena storitev, bližina zavetišča ter celovita ponudba storitev. Ugotovili smo, da ponudniki na tem segmentu trenutno ne ponujajo celovitih rešitev (nekatera zavetišča sprejemajo samo pse, druga samo mačke), zato je bilo Zavetišče Horjul pred leti tudi izbrano. Cene trenutnega zavetišča so konkurenčne v primerjavi s cenami v podobnih zavetiščih. Največja težava za zamenjavo zavetišča pa je preobremenjenost zavetišč v naši bližini, zato je praktično nemogoče izvesti zamenjavo zavetišča, saj ne sprejemajo novih občin. Kljub vsemu se iščejo nove rešitve, v začetnih fazah so sestanki s sosednjimi občinami in želja po izgradnji novega skupnega zavetišča, ki bi nudil celovite storitve.

Nadzorni odbor je obravnaval ugovor župana, vendar v njem ni našel podlage, na osnovi katere bi lahko zavzel drugačna stališča, kot jih je navedel v svojih ugotovitvah.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor bo nadaljeval s postopki zaključevanja nadzora, ki sledijo oddaji osnutka poročila nadzorovani osebi, kot to določa 60. člen Statuta Občine Medvode in 26. člen poslovnika nadzornega odbora.

Nadzorni odbor **priporoča**:

- glede denarnih sredstev KS načrtovano in usklajeno porabo namenskih sredstev v tekočem koledarskem letu, pri čemer naj občina nudi strokovno pomoč krajevnim skupnostim;
- pri terjatvah do zavezancev za javno finančne prihodke in terjatvah za nedavčne prihodke – komunalni prispevki se opravi redni pregled, izterjavo in ustrezne računovodske popravke;
- pregled in kontrolo izdatkov za električno energijo;
- pri javnih razpisih za kulturo, šport in delovanje drugih organizacij dosledno upoštevanje kriterijev vključenosti občanov v posameznih nepridobitnih organizacijah in ustanovah, prejemnikih transferov iz občinskega proračuna;
- izvajanje postopkov izbire izvajalcev storitev in nabave materiala skladno z zakonom o javnem naročanju;
- pripravo vzorčne analize pred postopkom izbire izvajalca izdajanja občinskega glasila SOTOČJE;
- izvedbo postopka izbire novega izvajalca oskrbe malih živali, pri čemer sledi izbiri po kriteriju nižje cene;

PRESEDNIK
Nadzornega odbora:
Mitja Starman

Člani Nadzornega odbora


- Jasna Baćac, namestnica predsednika
- Marjana Avguštin članica
- Mitja Ljubeljšek, član
- Janez Čadež, član

Tabela **Seznam prilog**

številka	KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
priloge	zaključnega računa proračuna Občine Medvode za leto 2015
1	sklep o izvedbi nadzora zaključnega računa proračuna Občine Medvode za leto 2015
2	zahtevek 1
3	zahtevek 2
4	zahtevek 3
5	zahtevek 4
6	zahtevek 5
7	zahtevek 6
8	obrazložitev o razlogih za povečanje denarnih sredstev na računih KS, elektronsko sporočilo
9	preglednica strukture terjatev kto 176000 - TERJATVE ZAVEZANCEV ZA JFP
10	Pogodba z Geodetsko družbo d.o.o. Ljubljana
11	Pogodba LUZ d.d. Ljubljana



V00005174

 Občina Medvode	Sig. zn.: 0204
Prejeto: 9.11.2016	Št. prilog:
Št. zad.: 060-10/2016 -1	
V seznanitev:	Vrednost:

**OBČINA MEDVODE
NADZORNI ODBOR**

Cesta Komandanta Staneta 12
1215 Medvode

Datum: 02.11. 2016

SKLEP O IZVEDBI NADZORA

Nadzorni odbor je na podlagi 60. člena statuta občine Medvode in letnega programa dela za leto 2016, na svoji 12. seji, dne 02.11. 2016, sprejel sklep o izvedbi nadzora:

Nadzor zaključnega računa občine Medvode za leto 2015

Nadzorovana oseba:

Občina Medvode

Odgovorna oseba :

župan Občine Medvode

Nadzorni odbor poziva župana, da v 7. dneh po prejetju sklepa o nadzoru, Nadzornemu odboru - koordinatorju nadzora pisno po elektronski pošti posreduje ime osebe iz občinske uprave, ki bo sodelovala pri nadzoru in bo nadzornemu odboru posredovala verodostojne informacije.

Opredelitev vsebine in cilja nadzora:

Pregled dokumentacije in poročil, seznanitev s pojasnili ter ugotovitev dejanskega stanja, z namenom ugotovitve zakonitosti in pravilnosti poslovanja pristojnih organov, organov in organizacij, porabnikov občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter učinkovitosti in gospodarnosti porabe sredstev.

Opredelitev dokumentacije, ki jo je potrebno pripraviti za pregled pri nadzoru:

Pred začetkom nadzora nadzorovana oseba posreduje:

- bruto bilanco za leto 2015 v elektronski obliki,
- konto kartice v elektronski obliki skupine konto 72 Kapitalski prihodki,
- konto kartice v elektronski obliki skupine kontov 402 Izdatki za blago in storitve,
- konto kartice v elektronski obliki skupine kontov 412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam,
- pregled vseh odhodkov na proračunski postavki 10 Trg dela in delovni pogoji,
- pregled vseh odhodkov na proračunski postavki 11 Kmetijstvo gozdarstvo ribištvo,
- pregled vseh odhodkov na proračunski postavki 18 Kultura, šport in nevladne organizacije

V postopku nadzora bo nadzorni odbor posredoval zahteve po posredovanju dokumentov (računi, pogodbe, ostale listine), ki so bile podlaga za plačila v breme občinskega proračuna in s tem knjižbe na navedenih kontih.

Čas in kraj začetka nadzora:

Nadzorni odbor bo nadzor začel na svoji seji v četrtek, 8. 12. 2016. Občinska uprava naj do **2.12.2016** posreduje zahtevano dokumentacijo koordinatorki nadzora v elektronski obliki na e-naslov marjanca.avgutin@gmail.com

Člani nadzornega odbora, ki bodo nadzor opravljali:

Nadzor bodo opravljali vsi člani nadzora. Koordinatorica nadzora bo Marjana Avguštin.

Predsednik nadzornega odbora
Mitja Starman

Mitja Starman

Digitalno podpisal Mitja Starman
DN: c=SI, o=ACNIB, ou=Fizicne osebe,
serialNumber=9113375500, cn=Mitja Starman
Datum: 2016.11.08 19:17:29 +01'00'

Sklep dostaviti:

Občina Medvode – župan (fotokopijo sklepa z žigom o registraciji prejete pošte shraniti v arhivu nadzornega odbora)

8.12.2016

Na podlagi pregleda bruto bilance prosimo, da nam posredujete naslednje:

1. Izpis konto kartic v elektronski obliki za skupine kontov:
 - ✓ 14 KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA,
 - ✓ 17 DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE, povečanje 176 TERJATVE DO ZAVEZANCEV ZA DAVČNE PRIHODKE
 - ✓ 18 NEPLAČANI ODHODKI
 - ✓ 28 NEPLAČANI PRIHODKI
 - ✓ 24 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA

2. Izpis konto kartic v elektronski obliki za naslednje konte:
 - ✓ 402004 Časopisi, revije, knjige in strokovna literatura
 - ✓ 402099 Drugi splošni material in storitve
 - ✓ 402599 Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje
 - ✓ 402902 Plačila po podjemnih pogodbah
 - ✓ 402999 Drugi operativni odhodki
 - ✓ 420402 Rekonstrukcije in adaptacije
 - ✓ 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave
 - ✓ 420600 Nakup zemljišč
 - ✓ 420804 Načrti in druga projektna dokumentacija
 - ✓ 71030402 Prihodki od drugih najemnin - komunalna infrastruktura
 - ✓ 990200 PREJETI INSTRUMENTI ZAVAROVANJA

3. Kartica finančnega knjigovodstva 18

Za že posredovano kartico finančnega knjigovodstva 18 posredujete Poročilo o izvedenih javnih razpisih na podlagi katerih so se sklenile pogodbe s prejemniki sredstev - za knjižena plačila na navedeni kartici finančnega knjigovodstva 18.

Nadalje posredujete:

- ✓ Pogodbo 410-64/2015 - Financiranje 4689 Zavod KM Medvode
- ✓ Pogodbe za financiranje 4415 - zavod za šport in turizem Medvode v letu 2015

4. Kartica finančnega knjigovodstva 72 Prihodki

Za že posredovano kartico finančnega knjigovodstva 72 posredujete:

- ✓ pravno podlago za prodajo čolna 12.710,00 EUR,
- ✓ pravno podlago za Prihodke od prodaje stavbnih zemljišč v vrednosti 103.841,90 EUR,
- ✓ za prodajo računalniške opreme posredujete pojasnilo v zvezi s postopkom prodaje v vrednosti 2.230,00 EUR.

Zahtevek za dodatno dokumentacijo, dogovorjeno na 13. seji NO, dne 8.12.2016

V postopku nadzora ZR 2015 posredujemo zahtevo za dodatno dokumentacijo in pojasnila:

- Izpis po proračunskih postavkah in kontih za program 18
- Za naslednje prejemnike proračunskih sredstev na podlagi občinskih javnih razpisov posredujte prijave na razpis in pogodbe za odobrena sredstva:
 - ✓ 5608 DINERS GOLF & COUNTRY KLUB LJUBLJANA
 - ✓ 6559 [REDACTED]
 - ✓ 5304 Teniški klub Spin Medvode
 - ✓ 4637 Zavod CCC
 - ✓ Plačila glasila Sotočje - pojasnilo postopka izbire izvajalca (JR) in pogodba

Po pregledu izpisa za program 18 bomo posredovali zahtevo še za druge prejemnike.

- 990200 PREJETI INSTRUMENTI ZAVAROVANJA posredujete pregled instrumentov zavarovanja na dan 1.1.2015 (otvoritveno stanje)
- Kartica finančnega knjigovodstva točka 2, konto 420402 Rekonstrukcije in adaptacije SANACIJA KANALIZACIJE ZBILJSKI GAJ 92025076/0182-JP VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o. Pojasnilo v zvezi s sanacijo kanalizacije Zbiljski gaj; katera dela so se izvajala, kdo je lastnik predmetne infrastrukture, predložite postopek izbire izvajalca, pogodbo, odredbe za celoten obseg izvedenih in plačanih storitev.
- Kartici finančnega knjigovodstva 10
 - ✓ Pojasnilo za kakšne vrste javnih del so bila izvedena plačila in predložite pravno podlago.
 - ✓ Pojasnilo odhodkov – plačilo razlike v ceni, javna dela prejemnik 2434 - Vrtec Medvode, nakazila v vrednosti 10.688,25 EUR.
- Kartica finančnega knjigovodstva 11 0318 - GRADKOP JOŽICA TRAMPUŠ S.P. Plačila v vrednosti 6.613,25 EUR izbira izvajalca in pogodba poročilo o izvedenih delih

Zahtevek za dodatna pojasnila in dokumentacijo za nadzor ZR 2015

23.1.2017

Sanja,

prosim za pojasnila v zvezi s prometi oziroma stanji na naslednjih kontih:

- ✓ 141000 - DENARNA SREDSTVA KS - 65% porast sredstev na računih KS primerjalno 2015/2014
- Kakšni so razlogi za povečanje denarnih sredstev na računih KS?
- | | |
|--------------------------|------------|
| Stanje na dan 31.12.2014 | 110.298,55 |
| Stanje na dan 31.12.2015 | 181.596,35 |
- ✓ 176000 - TERJATVE ZAVEZANCEV ZA JFP (NADZORNIK DURS) 414.780,52
za kakšne vrste terjatev gre in zakaj le povečanje
- 177002 - NEDAVČNI PRIHODKI - KOMUNALNI PRISPEVKI pojasnilo 401.908,62
- ✓ 180000 - NEPLAČANI TEKOČI ODHODKI pojasnilo knjiženj in vsebine otvoritvenega in končnega stanja, povečanje
- | | |
|--------------------------|------------|
| Stanje na dan 31.12.2014 | 333.192,94 |
| Stanje na dan 31.12.2015 | 514.105,56 |
- ✓ 181000 - NEPLAČANI TEKOČI TRANSFERI pojasnilo knjiženj in vsebine otvoritvenega in končnega stanja, povečanje
- | | |
|--------------------------|------------|
| Stanje na dan 31.12.2014 | 487.609,49 |
| Stanje na dan 31.12.2015 | 501.111,54 |
- ✓ 281000 - NEDAVČNI PRIHODKI
- | | | | | |
|--------------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| Stanje na dan 31.12.2014 | -204.422,26 | 564.849,03 | 517.905,10 | -157.478,33 |
|--------------------------|-------------|------------|------------|-------------|
- Pojasnilo knjiženj. Kaj pomeni negativno stanje?
- ✓ Skupaj: 281002 - NEPLAČANI PRIHODKI - KOMUNALNI PRISPEVKI 401.908,62
 - ✓ SANACIJA KANALIZACIJE ZBILJSKI GAJ, 92025076/0182-JP VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o. kanalizacije Zbiljski gaj 101 14-5958 (92025076)

Pojasnilo v zvezi s sanacijo: katera dela so se izvajala, kdo je lastnik predmetne infrastrukture, predložite postopek izbire izvajalca, pogodbo, odredbe za celoten obseg izvedenih in plačanih storitev.

Zahtevek za dodatno dokumentacijo in pojasnila, dogovorjeno na 14. seji NO, dne 25.1.2017

V postopku nadzora ZR 2015 posredujemo zahtevo za dodatno dokumentacijo in pojasnila:

402099 - Drugi splošni material in storitve

Za navedeno postavko posredujte pogodbo, račun in obrazložitev

- 07.08.2015 PR / 15-2172 1.4.1.21 4415 10D 15-2172 (410-163-2015-1)IZVEDBA ČLANSKEGA TURNIRJA V BADMINTONU, 1.500,00, 410-163-2015-1/4415-Zavod za šport in turizem Medvode

402999 - Drugi operativni odhodki

Za navedeno postavko posredujte pogodbo, račun in obrazložitev

- 28.08.2015 PR / 15-2593 1.4.1.21 0952 10D 15-2593 (1) PLAČILO PO POGODBI 410-159/2015-2 Plačilo: 1.500,00 1/0952-KOLESARSKI KLUB MEDVODE

Prosimo za izpis navedenih kontnih kartic po dobaviteljih

- Konto 402113 - Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve
- Konto 402599 - Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje

konto 402920 - Sodni stroški, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev

Za navedene postavke posredujte dokumentacijo:

- 05.05.2015 PR / 15-0871 1.4.1.14 0631 102 15-0871 (8/2015) PRAVNO ZASTOPANJE Plačilo: 8/2015/0631-MAJA KRISTAN ODVETNICA 3.225,83
- 04.09.2015 PR / 15-2631 1.4.1.14 0631 102 15-2631 (14/2015) ODVETNIŠKE STORITVE Plačilo: 14/2015/0631-MAJA 2.146,88
- 05.05.2015 PR / 15-0871 1.4.1.14 0631 102 15-0871 (8/2015) PRAVNO ZASTOPANJE Plačilo: 8/2015/0631-MAJA 3.225,83
- 28.10.2015 PR / 15-3851 1.4.1.14 010672 10D 15-3851 (1188/2011) POVRNITEV STROŠKOV Plačilo: 2.899,12 - [REDACTED]

Za konto 420402 Rekonstrukcije in adaptacije prosimo izpis po postavkah in izpis v excel tabeli.

Sanja Malej

Od: Marjanca Avguštin <marjanca.avgutin@gmail.com>
Poslano: četrtek, 16. februar 2017 12:43
Za: Sanja Malej; Mitja Ljubeljšek; Mitja Starman; Janez Čadež; Jasna Baćac
Zadeva: Zahtevk_5

Sanja,
ugotovila sem, da sem v zahtevku 4 pozabila navesti še zahtevo v zvezi z stroški NUSZ, o tem smo se dogovorili na zadnji seji.

Pošiljam in prosim, v kolikor je mogoče za sejo danes.

Hvala! Lp M

Prosimo, da nam posredujete pregled vseh stroškov priprave podatkov za NUSZ in pripravo odmere NUSZ za leto 2015 (konto 402999, kot tudi morebitni drugi konti), ločeno po dobaviteljih (2988-GEODETSKA DRUŽBA d.o.o., 0145 LUZ, d.d in ostali); nadalje dokumentacijo postopka izbire izvajalca, pogodbe, račune, odredbe za plačilo itd.

Sanja Malej

Od: Marjanca Avguštin <marjanca.avgutin@gmail.com>
Poslano: sreda, 22. februar 2017 11:42
Za: Sanja Malej; Janez Čadež; Mitja Ljubeljšek; Mitja Starman; Jasna Baćac
Zadeva: zahtevek_6

Sanja,
pošiljam še zahtevek 6

Prosimo, da nam za spodaj navedeni postavki posredujete podatke o seji občinskega sveta in datumu
- potrditve občinskega proračuna in izsek obrazložitve:

plačilo 1.500 EUR prejemnik Zavod za šport in turizem; pp 1.4.1.21, kto 413320

in

plačilo 1.500 EUR prejemnik Kolesarski klub Medvode; pp 1.4.1.21, kto 412000.

Prosim še za predlogo w-dokumenta s celostno podobo za pisanje poročila o opravljenem nadzoru ZR 2015.

Hvala in lp

Marjana Avguštin

Sanja Malej

Od: Nevenka Letič
Poslano: sreda, 25. januar 2017 10:15
Za: Sanja Malej
Zadeva: Obrazložitev NO

Pošiljam obrazložitev na vprašanje Kakšni so razlogi za povečanje denarnih sredstev na računih KS?:

»V letu 2015 je vodenje poslovnih knjig KS v Občini Medvode prevzel Oddelek za proračun, finance in gospodarstvo. Reorganizacija delovanja KS je povzročila zavedanje predsednika KS, da odgovarja za zakonito, namensko, učinkovito, gospodarno in pregledno porabo sredstev, zato racionalnejša poraba. Poučeni so bili o tem, da je potrebno predvideno porabo najprej planirati in nato, po veljavnosti plana, porabljeni. Poleg tega je bilo uvedeno tudi dosledno upoštevanje zakonskega plačilnega roka. Poleg tega so predsedniki KS zaznali potrebo po investicijskem vlaganju, večjih popravilih in nabavi osnovnih sredstev zato so začeli porabljeni sredstva le za najnujnejše, ostanek pa planirati kot porabo v prihodnjih letih.«

Lp

NEVENKA LETIČ

Oddelek za proračun, finance in gospodarstvo



OBČINA MEDVODE

Cesta komandanta Staneta 12, 1215 Medvode
 T: 01 361 95 45 | E: nevenka.letic@medvode.si
www.medvode.si



Spremljajte nas na družbenih omrežjih

To je izjava o omejitvi odgovornosti. To elektronsko sporočilo in vse njegove morebitne priloge lahko vsebujejo zaupne oziroma privilegirane informacije in so last Občine Medvode ter namenjene izključno naslovniku. Če ste sporočilo prejeli pomotoma, prosimo, da o tem obvestite pošiljatelja, sporočilo pa takoj uničite. Kakršnokoli nepooblaščenno razkritje, distribucija ali kopiranje vsebine sporočila je izrecno prepovedano. Občina Medvode ni odgovorna za spremenjeno, preurejeno ali ponarejeno sporočilo. Ni nujno, da to sporočilo odraža uradno stališče družbe. Odgovor na to elektronsko sporočilo bo Občina Medvode obravnavala kot službeno komunikacijo in bo v skladu z veljavno zakonodajo lahko podvržen pregledu s strani pooblaščenih oseb.

Številka poročila 75701-20154
 Obdobje poročanja 01.10.2015 - 31.12.2015
 Šifra PU priležnika 75701
 Novo stanje terjatev 816689,14

Zap. št.	Šifra PU priležnika	Konto terjatev	Podkonto prihodkov	Protikonto	Naziv terjatev po vrstah JFP	Predhodno stanje terjatev	Povečanje terjatev	Zmanjšanje terjatev	Novo stanje terjatev
1	16209	176000	703000	280000	Davek od premoženja od stavb - od fi	20131,94	16656,39	6973,27	29815,06
2	16209	176000	703001	280000	Davek od prem.od prostorov za počite	7799,76	12542,32	11601,14	8740,94
3	16209	176000	703003	280000	Nadomestilo za uporabo stavbnega ze	380611,11	0,00	210827,13	169783,98
4	16209	176000	703004	280000	Nadomestilo za uporabo stavbnega ze	348983,11	942,16	262243,48	87681,79
5	16209	176000	703005	280000	Zamudne obresti iz naslova NUSZ	23333,05	1096,87	1163,78	23266,14
6	16209	176000	703100	280000	Davek na vodina plovila	102,38	0,00	0,00	102,38
7	16209	176000	703101	280000	Zamudne obresti od davkov na premii	43,08	0,00	0,00	43,08
8	16209	176000	703200	280000	Davek na dediščine in darila	6529,33	-46169,42	14120,02	38578,73
9	16209	176000	703201	280000	Zamudne obresti davkov občanov	11,59	31,90	7,45	36,04
10	16209	176000	703300	280000	Davek na promet nepremičnin od prav	7605,17	3574,25	4662,29	6517,13
11	16209	176000	703301	280000	Davek na promet nepremičnin od fizič	21932,99	81572,92	72257,92	31247,99
12	16209	176000	703302	280000	Davek na promet nep.od PO in FO hr	6,17	0,00	0,00	6,17
13	16209	176000	703303	280000	Zamudne obresti od davka na promet	3218,77	0,32	20,19	3198,90
14	16209	176000	704403	280000	Davek na dobitke od iger na srečo	0,22	77047,30	77047,30	0,22
15	16209	176000	704700	280000	Okoljska dajatev za onesnaževanje ol	37177,16	58703,86	80214,71	15666,31
16	16209	176000	704708	280000	Prispebina za vzdrževanje gozdnih cei	-46,61	-452,93	803,88	95,66
17	75701	177000	714105	281000	Prihodki od komunalnih prispevkov	363774,71	38133,91	0,00	401908,62

OBČINA MEDVODE, Cesta komandanta Staneta 12, 1215 Medvode
v nadaljnjem besedilu **naročnik**, ki ga zastopa župan Nejc Smole
Identifikacijska številka za DDV: SI5874564
Matična številka: 20991517

in

Geodetska družba d.o.o., Gerbičeva ulica 51a, 1000 Ljubljana
v nadaljnjem besedilu **prevzemnik**, ki ga zastopa direktor Marjan Kotar
Identifikacijska številka za DDV: SI98228960
Matična številka: 2351943
Transakcijski račun št.: SI56-0510-0801-2530-840

skleneta naslednjo

POGODBO

**za pripravo podatkov o komunalni opremljenosti hišnih številk za potrebe odmere NUSZ
in uskladitev podatkov o zavezancih NUSZ – leto 2015.**

I. PREDMET POGODBE

1. člen

S to pogodbo naročnik naroča, prevzemnik pa prevzema nalogo »Priprava podatkov o komunalni opremljenosti hišnih številk za potrebe odmere NUSZ in uskladitev podatkov o zavezancih NUSZ – leto 2015 (v nadaljnjem besedilu: NUSZ)« na območju občine Medvode.

Potrebna opravila in postopki so navedeni v ponudbi, ki jo je pripravil prevzemnik pod številko P-127 z dne 16.6.2015 in predstavlja osnovo za vsebino te pogodbe.

II. VSEBINA

2. člen

V okviru naloge bo prevzemnik opravil naslednje storitve:

- pridobitev podatkov registra prostorskih enot,
- pridobitev podatkov komunalne opreme,
- priprava podatkov komunalne opreme,
- prevzem podatkov o kupoprodajnih pogodbah in umrlih zavezancih od Finančnega urada Ljubljana,
- iskanje nadomestnih / novih zavezancev (reševanje zavezancev v primeru kupoprodajnih pogodb, umrlih zavezancev),
- iskanje potencialnih novih zavezancev in površin,
- vzdrževanje podatkovne zbirke zavezancev in zemljišč NUSZ,

- izvedba razgrnitve podatkov za odmero nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v skladu z 218. členom ZGO-1 (javno naznanilo),
- vodenje stikov z zavezanci v fazi usklajevanja podatkov o zavezancih in površinah.

III. OBVEZNOSTI POGODBENIH STRANK

3. člen

Prezemnik se obvezuje, da bo:

- pogodbene aktivnosti izvajal korektno in skladno z zahtevanim terminskim planom,
- da bo vse podatke varoval kot poslovno tajnost,
- da bo posloval skladno z določili Zakona o varovanju osebnih podatkov,
- prevzemnik je dolžan z zbranimi podatki opremljati naročnika med delom, po končanem delu pa vse podatke predati naročniku.

4. člen

Naročnik se obvezuje, da bo:

- sodeloval s prevzemnikom pri izdelavi naloge,
- zagotovil dostop do uradnih podatkov in evidenc s katerimi razpolaga in do katerih ima dostop na podlagi Zakona o lokalni samoupravi, ki so potrebne za izdelavo naloge,
- prejete podatke varoval kot poslovno tajnost in posloval skladno z določili Zakona o varovanju osebnih podatkov.

IV. VREDNOST POGODBE

5. člen

Vrednost pogodbenih del iz 1. člena te pogodbe je določena na podlagi ponudbe izvajalca št. P-127 z dne 16.6.2015 in skupaj znaša:

23.119,00 EUR z DDV

(z besedo: triindvajsettisočstodevetnajst eurov 00/100).

Pogodbena cena je fiksna.

S podpisom te pogodbe naročnik potrjuje, da ima zagotovljena finančna sredstva za dela po tej pogodbi v proračunu Občine Medvode za leti 2015 v proračunski postavki 1.4.1.12 Urejanje na področju fiskalne politike.

V. OBRAČUN IN PLAČILO

6. člen

Izvajalec bo izstavil račun v 100% znesku po opravljeni in s strani naročnika potrjeni storitvi iz 2. člena te pogodbe.

Naročnik je dolžan prejeti račun plačati v 30 dneh po prejemu računa izstavljenega po opravljenem delu na prevzemnikov transakcijski račun pri banki: Abanka Vipava d.d. št. SI56-0510-0801-2530-840

VI. POGODBENI ROK

7. člen

Prevzemnik bo delo opravil skladno z dogovorom in potrebami občine Medvode od 01.01.2015 do 31.12.2015. V tem roku niso upoštevani zamiki, ki niso odvisni od izvajalca.

VII. ZASTOPNIKI POGODBENIH STRANK

8. člen

Predstavnik naročnika za spremljanje izvajanja naloge je:
ga. Sanja Malej

Predstavnik prevzemnika za opravljanje del po tej pogodbi je:
g. Stanislav Cerar

V imenu naročnika ima njen predstavnik pravico:

- izvajati nadzor nad izpolnjevanjem obveznosti iz pogodbe pogodbe;
- izvajati nadzor nad namensko porabo proračunskih sredstev naročnika;
- pregledovati dokumentacijo in obračun stroškov v zvezi z izvajanjem pogodbe.

VIII. PROTİKORUPCIJSKA KLAVZULA

9. člen

V primeru, da se ugotovi, da je pri izvedbi javnega naročila, na podlagi katerega je podpisana ta pogodba ali pri izvajanju te pogodbe kdo v imenu ali na račun druge stranke pogodbe, predstavniku ali posredniku kupca ali drugega organa ali organizacije iz javnega sektorja obljubil, ponudil ali dal kakšno nedovoljeno korist za pridobitev tega posla ali za sklenitev tega posla pod ugodnejšimi pogoji ali za opustitev dolžnega nadzora nad izvajanjem obveznosti iz pogodbe ali za drugo ravnanje ali opustitev, s katerim je organu ali organizaciji iz javnega sektorja povzročena škoda ali je omogočena pridobitev nedovoljene koristi predstavniku organa, posredniku organa ali organizacije iz javnega sektorja, drugi pogodbeni stranki ali njenemu predstavniku, zastopniku, posredniku, je ta pogodba nična.

IX. PREKINITEV POGODBE

10. člen

V primeru sporazumne prekinitve pogodbe se že opravljeno delo poračuna po določbah te pogodbe.

X. REŠEVANJE SPOROV

11. člen

Morebitne spore iz te pogodbe bosta pogodbeni stranki reševali sporazumno. V kolikor do sporazuma ne pride, rešuje spor pristojno Sodišče v Ljubljani.

12. člen

Višja sila so tisti nepredvidljivi in nepričakovani dogodki, ki niso odvisni od volje pogodbenih strank in jih stranki nista mogli pričakovati, preprečiti ali odkloniti. Zaradi višje sile lahko pogodbeni stranki zahtevata spremembo pogodbe oziroma podaljšanje pogodbenega roka.

XI. KONČNE DOLOČBE

13. člen

Pogodba je sestavljena in podpisana v štirih enakih izvodih, od katerih prejme vsaka od pogodbenih strank po dva izvoda. Pogodba je sklenjena, ko jo podpišeta obe pogodbeni stranki. Pogodba velja do 31.12.2015.


Številka: 150-088

Datum: 6.7.2015

Številka: 422-21/2015-1

Datum: 6.7.2015

Prezemnik:
Geodetska družba d.o.o.
Direktor
Marjan Kotar

.....




GEODETSKA
DRUŽBA d.o.o.
Ljubljana 1

Naročnik:
Občina Medvode
Župan
Nejc Smole





OBČINA MEDVODE, Cesta komandanta Staneta 12, 1215 Medvode,
ki jo zastopa župan Nejc Smole, kot naročnik,
identifikacijska številka za DDV SI20991517

in

LUZ, d.d., Verovškova ulica 64, 1000 Ljubljana,
ki jo zastopa direktor Tadej Pfajfar, kot prevzemnik,
identifikacijska številka za DDV SI87778955

skleneta naslednjo

POGODBO
za pripravo odmere NUSZ in reševanje pritožb

I. PREDMET POGODBE

1. člen

S to pogodbo naročnik naroča, prevzemnik pa prevzema nalogo »Priprava odmere NUSZ in reševanje pritožb (v nadaljnjem besedilu: NUSZ)«.

Potrebna opravila in postopki so navedeni v ponudbi, ki jo je pripravil LUZ, d.d. pod številko 01_1_01236_15/PS-ENK z dne 10.8.2015 in predstavlja osnovo za vsebino te pogodbe.

II. VSEBINA

2. člen

V okviru naloge bo prevzemnik opravil naslednje storitve:

- priprava podatkov za odmero NUSZ,
- priprava podatkov za predajo na DURS,
- reševanje pritožb iz naslova odmere in
- priprava spremljajočih podatkov in seznamov.

III. OBVEZNOSTI POGODBENIH STRANK

3. člen

Prezemnik se obvezuje, da bo:

- pogodbene aktivnosti izvajal korektno in skladno z zahtevanim terminskim planom,
- da bo vse podatke varoval kot poslovno tajnost,
- da bo posloval skladno z določili Zakona o varovanju osebnih podatkov,
- prevzemnik je dolžan z zbranimi podatki opremljati naročnika med delom, po končanem delu pa vse podatke predati naročniku.

4. člen

Naročnik se obvezuje, da bo:

- sodeloval s prevzemnikom pri izdelavi naloge,
- zagotovil dostop do uradnih podatkov in evidenc s katerimi razpolaga in do katerih ima dostop na podlagi Zakona o lokalni samoupravi, ki so potrebne za izdelavo naloge,
- prejete podatke varoval kot poslovno tajnost in posloval skladno z določili Zakona o varovanju osebnih podatkov.

IV. VREDNOST POGODBE

5. člen

Vrednost pogodbenih del iz 1. člena te pogodbe je določena na podlagi ponudbe prevzemnika št. 01_1_01236_15/PS-ENK z dne 10.8.2015 in skupaj znaša:

22.204,00 EUR z DDV

(z besedo: dvaindvajsettisočdvestoštiri eurov 00/100).

Pogodbena cena je fiksna.

S podpisom te pogodbe naročnik potrjuje, da ima zagotovljena finančna sredstva za dela po tej pogodbi v proračunu Občine Medvode v proračunski postavki 1.4.1.12 Urejanje na področju fiskalne politike.

V. OBRAČUN IN PLAČILO

6. člen

Prezemnik bo izstavil račun v 100% znesku po opravljeni in s strani naročnika potrjeni storitvi iz 2. člena te pogodbe. Priloga računa je poročilo o opravljenem delu.

Naročnik je dolžan prejeti račun plačati v 30 dneh po prejemu računa izstavljenega po opravljenem delu na prevzemnikov transakcijski račun pri NLB d.d. št. SI56 0292 3001 0577 408.

VI. POGODBENI ROK

7. člen

Prevzemnik bo delo opravil skladno z dogovorom in potrebami občine Medvode do 31.12.2015. V tem roku niso upoštevani zamiki, ki niso odvisni od prevzemnika.

VII. ZASTOPNIKI POGODBENIH STRANK

8. člen

Predstavnik naročnika za spremljanje izvajanja naloge je:
Sanja Malej

Predstavnik prevzemnika za opravljanje del po tej pogodbi je:
Primož Smerkolj

V imenu naročnika ima njen predstavnik pravico:

- izvajati nadzor nad izpolnjevanjem obveznosti iz pogodbe;
- izvajati nadzor nad namensko porabo proračunskih sredstev naročnika;
- pregledovati dokumentacijo in obračun stroškov v zvezi z izvajanjem pogodbe.

VIII. PROTİKORUPCIJSKA KLAUZULA

9. člen

V primeru, da se ugotovi, da je pri izvedbi javnega naročila, na podlagi katerega je podpisana ta pogodba ali pri izvajanju te pogodbe kdo v imenu ali na račun druge stranke pogodbe, predstavniku ali posredniku kupca ali drugega organa ali organizacije iz javnega sektorja obljubil, ponudil ali dal kakšno nedovoljeno korist za pridobitev tega posla ali za sklenitev tega posla pod ugodnejšimi pogoji ali za opustitev dolžnega nadzora nad izvajanjem obveznosti iz pogodbe ali za drugo ravnanje ali opustitev, s katerim je organu ali organizaciji iz javnega sektorja povzročena škoda ali je omogočena pridobitev nedovoljene koristi predstavniku organa, posredniku organa ali organizacije iz javnega sektorja, drugi pogodbeni stranki ali njenemu predstavniku, zastopniku, posredniku, je ta pogodba nična.

IX. PREKINITEV POGODBE

10. člen

V primeru sporazumne prekinitve pogodbe se že opravljeno delo poračuna po določbah te pogodbe.

X. REŠEVANJE SPOROV

11. člen

Morebitne spore iz te pogodbe bosta pogodbeni stranki reševali sporazumno. V kolikor do sporazuma ne pride, rešuje spor pristojno sodišče v Ljubljani.

12. člen

Višja sila so tisti nepredvidljivi in nepričakovani dogodki, ki niso odvisni od volje pogodbenih strank in jih stranki nista mogli pričakovati, preprečiti ali odkloniti. Zaradi višje sile lahko pogodbeni stranki zahtevata spremembo pogodbe oziroma podaljšanje pogodbenega roka.

XI. KONČNE DOLOČBE

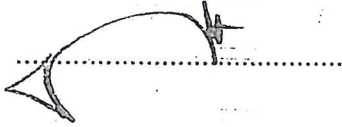
13. člen

Pogodba je sestavljena in podpisana v štirih enakih izvodih, od katerih prejme vsaka od pogodbenih strank po dva izvoda. Pogodba je sklenjena, ko jo podpišeta obe pogodbeni stranki in velja do 31.12.2015.

Številka: 59-50/2015-PS
Datum: 18. 8. 2015

Številka: 402-70/2015-11
Datum: 18. 8. 2015

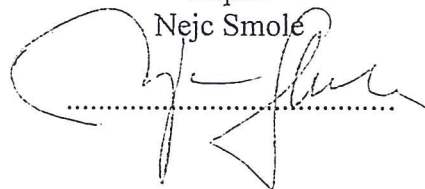
Prezemnik:
LUZ, d.d.
Direktor
Tadej Pfajfar



.....
Tadej Pfajfar



Naročnik:
Občina Medvode
Župan
Nejc Smole



.....
Nejc Smole

