



Občina Tolmin

Ulica padlih borcev 2,  
5220 TOLMIN

Nadzorni odbor

Številka: 060-0001/2019#11.9.9.

Datum: 29. 8. 2019

Nadzorni odbor Občine Tolmin (v nadaljevanju: nadzorni odbor) je na podlagi 64. člena Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15) in 32. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Tolmin (Uradni list RS št. 6/18) in v skladu z določili Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občin<sup>1</sup> (Uradni list RS, št. 23/09) na svoji 6. seji 29. 8. 2019 sprejel

## **poročilo o nadzoru poslovanja**

### **Krajevne skupnosti Grahovo ob Bači v letu 2018.**

#### **1. UVOD**

##### **1.1. Osnovni podatki o nadzoru**

Nadzor poslovanja Krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) Grahovo ob Bači je bil načrtovan s Programom dela nadzornega odbora<sup>2</sup> in sklepom nadzornega odbora, sprejetim na 3. seji NO, 28. 3. 2019. Nadzor se je opravljal istočasno pri vseh 23-ih KS Občine Tolmin

Pred izvedbo nadzora je bil izdan sklep<sup>3</sup>, ki je bil vročen KS Grahovo ob Bači 29. 4. 2019.

Nadzor so opravile: Zvonka Roner, Milena Velišček in Blažka Drole.

V nadzoru je bila preverjena pravilnost, namenska raba in gospodarnost rabe sredstev za elektriko, komunalne storitve, zavarovanje nepremičnin v lasti KS (občine), telefona, ogrevanja in vzdrževanje nepremičnin. Pregledana je bila dokumentacija o poslovanju KS Grahovo ob Bači za leto 2018; pri potrjevanju ustreznih podlag za obračun stroškov pa so bili uporabljeni podatki o nepremičninah iz drugih evidenc. Za izvedbo nadzora je bil pripravljen osnovni program in shema tabele za vnos osnovnih podatkov, ki so se preverjali.

---

<sup>1</sup>Pravilnik v 3. členu določa, da se o nadzoru pripravi »osnutek poročila, občinski akti pa določajo, da se pripravi predlog poročila. Različno poimenovanje dokumenta ne vpliva na njegovo vsebino. Nadzorni odbor uporablja terminologijo, ki jo določajo akti Občine Tolmin.

<sup>2</sup> Sprejet na 2. seji NO, 7. 3. 2019.

<sup>3</sup> Izdan 26. 4. 2019.

Pregledovanje dokumentacije se je začelo 13. 5. 2019 in zaključilo 8. 7. 2019. O ugotovitvah nadzora je bil sestavljen zapisnik.

Predlog poročila je bil sprejet na 5. seji nadzornega odbora 18. 7. 2019 in KS vročen 24. 7. 2019. Do predpisanega roka 8. 8. 2019 KS Grahovo ob Bači ni vložila ugovora, zato je ugotovitveni del predloga poročila postal dokončen.

V poročilu so dana priporočila tudi za Občino Tolmin, ki sicer ni bila nadzorovana oseba.

Strokovne službe občine vodijo finančno računovodske posle za vse KS, občinski organ pa je tudi Svet krajevnih skupnosti<sup>4</sup>, ki daje mnenje »občinskim organom in delovnim telesom o vseh zadevah iz njihove pristojnosti, ki se nanašajo na interese krajevnih skupnosti, ...«<sup>5</sup>.

## 1.2. Osnovni podatki o KS

KS Grahovo ob Bači obsega dve naselji<sup>6</sup>, Grahovo ob Bači in Koritnica. Na dan 1. 1. 2018 je štela 258 prebivalcev, od tega 158 moških in 100 žensk. KS ima trgovino in pošto, nima pa šole.

## 1.3. Osnovni podatki iz zaključnega računa za leto 2018

KS Grahovo ob Bači je v zaključnem računu za leto 2018 realizirala stroške, ki so bili predmet nadzora, kot je prikazan v tabeli 1.

Tabela 1: Podatki iz zaključnega računa 2018

Opis	konto	Znesek v evrih
Elektrika	402 200	1018,62
Ogrevanje	402 201	197,10
Smeti	402 204	43,13
Voda	402 203	213,08
Zavarovanje	402504	83,49
Tekoče vzdrževanje	40250	196,29
<b>Skupaj pregledani stroški</b>		<b>1.752,61</b>
Tekoči odhodki	40	4.897

Vir: Glavna knjiga KS Grahovo ob Bači in ZR proračuna Občine Tolmin za leto 2018

V letu 2018 je izkazala 4.897 evrov tekočih odhodkov za delovanje KS. Predmet nadzora so bili odhodki v skupnem znesku 1.753 evrov, ki predstavljajo stroške porabe električne energije na dveh merilnih mestih, odvoza smeti za 120 l kontejner za smeti, vode na enem odjemnem mestu, tekočega vzdrževanja dveh objektov dvorane in mrliške vežice in zavarovanja objektov v obeh naseljih.

## 1.4. Odgovornost za poslovanje in vodenje KS

<sup>4</sup> Sestavljajo ga predsedniki svetov krajevnih skupnosti.

<sup>5</sup>75. člen Statuta Občine Tolmin.

<sup>6</sup> 117. člen Statuta.

V letu 2018 je bil predsednik sveta KS Irena Štenkler, od 15.10.2018 dalje pa vodi svet KS Martina Levpušček.

## 2. UGOTOVITVE

### 2.1. Električna energija

KS je v letu 2018 izkazala za 1.019 evrov stroškov električne energije. Stroški so izkazani za dobavo elektrike po dveh pogodbah št. 6.1/8907/2005 za merilno mesto 7-1057<sup>7</sup> (z močjo 6kW in varovalko 1x25A) in po pogodbi 1906/2009 za merilno mesto 7-19377 (z močjo 14 kW in varovalko 3x20A)<sup>8</sup>. Dobavitelj je E3 energetika, ekonomija, ekologija, d.o.o., Nova Gorica (v nadaljevanju E3). Računi se vročajo mesečno (24 računov za leto 2018). Cena za izplačila v letu 2018 se je spremenila kot je vidno v tabeli 2.

Tabela 2: Cene električne energije v letu 2018 (v evrih)

Vrsta tarife	Cena (račun 9000006) januar	Cena (račun 9000057) december	Indeks povečanja
VT	0,06000	0,06279	105
MT	0,04000	0,04419	110
ET	0,0522	0,05548	106

Ob presoji ustreznosti zaračunavanja električne energije smo upoštevali določila Splošnih pogojev za dobavo električne energije malim poslovnim odjemalcem V nadaljevanju: SP MPO)<sup>9</sup>. Ti namreč določajo, da s sprejemom pogodbe postanejo njen sestavni del tudi SP MPO in Cenik za dobavo električne energije in Cenik storitev za poslovne odjemalce (1. Uvodna določila SP MPO).

V SP MPO (8. Obračunski elementi in 14. Spremembe cen električne energije) je določeno, da:

- so cene električne energije določene v pogodbi oz. ceniku, in sicer po tarifnih skupinah,
- dobavitelj električne energije ob povečanju cen in spremembi SP MPO odjemalca o tem ustrezno obvesti en mesec pred začetkom veljavnosti spremembe,
- mora, v primeru nestrinjanja s spremembo, odjemalec pisno obvestiti dobavitelja o odstopu od pogodbe; če takega obvestila ni, velja, da se odjemalec s spremembami strinja.

KS Grahovo ob Bači v svojem arhivu za leto 2018 nima obvestila E3<sup>10</sup> o spremembi cen, niti da bi nanj odgovorila in s tem odstopila od pogodbe, kljub povečanju cene električne energije. Od podpisa pogodbe leta 2005 oz. 2009 tudi ni opravila ustreznega preverjanja cen na trgu.

<sup>77</sup> Vsi stroški se zaračunajo Zidgradu Idrija, ki uporablja prostore objekta za katerega se zaračunava elektrika.

<sup>8</sup> Pogodba je hranjena v arhivu KS.

<sup>9</sup> Dokumenta nismo našli ne v arhivu KS, niti odgovorne osebe niso razpolagale z dokazili, da jim je bil vročen, oz. da so z njim seznanjene. Od podpisa pogodbe (leta 2010 so se SP-MPO spreminjali).

<sup>10</sup> Med nadzorom je E3 dostavil kopije Obvestila o spremembi cene električne energije (oznaka IZH-17/06132 z dne 8. 12. 17) poslanega vsem KS.

V skladu z določili Zakona o javnem naročanju je KS oseba javnega prava (3. člen), ki je zavezana voditi postopke nabave blaga in storitev v skladu z določili tega zakona. To pomeni, da mora ponudnika izbrati po načelu transparentnosti (8. člen) oz. na pregleden način in po predpisanem postopku.

### Ukrep

KS mora izbrati ponudnika električne energije po postopku, ki ga določa ZJN in sicer tako, da na trgu (z zbiranjem ponudb, ali primerjave javno objavljenih podatkov) izbere najugodnejšega ponudnika. Pri tem mora upoštevati tudi morebitne druge stroške, ki jih zaračunava ponudnik (kritje odstopanj).

### *Priporočilo*

*Ker se istočasno opravlja nadzor vseh KS v Občini Tolmin<sup>11</sup> se priporoča, da KS in pristojne službe občine pripravijo skupno zbiranje ponudb za dobavo električne energije za odjemna mesta vseh KS.*

*Priporočamo tudi, da se pozove dobavitelja k izstavljanju enega računa mesečno za obe odjemni mesti, s čimer bi se zmanjšalo tako obseg dokumentacije, kot tudi stroški plačevanja (provizije plačilnega prometa).*

## **2.2. Smeti**

KS Grahovo ob Bači je v letu 2018 izkazala za 43 evrov stroškov smeti, in sicer na podlagi dvanajstih računov, ki jih je izdala Komunala Tolmin, Javno podjetje, d.o.o. (v nadaljevanju: Komunala). Računi so izdani za zbiranje, obdelava in odlaganje komunalnih odpadkov za 120 l zabojnik za smeti. Cene na preverjenih računih so v skladu z javno objavljenimi sklepi in cenami, ki jih je sprejel občinski svet<sup>12</sup>.

## **2.3. Tekoče vzdrževanje**

KS v svojih poslovnih knjigah izkazala za 196 evrov stroškov tekočega vzdrževanja mrliške vežice in dvorane. Vsi stroški tekočega vzdrževanja so naročeni z naročilnico in po vsebini ustrezajo stroškom tekočega vzdrževanja.

KS ima v svojih poslovnih knjigah izkazano šest objektov (dve postajališči, eno igrišče, dve stavbi in mrliško vežico) v skupni sedanji vrednosti 26.253 evrov<sup>13</sup>.

## **2.4. Voda**

---

<sup>11</sup> Za vse KS je dobavitelj električne energije E3 in pri vseh KS so ugotovitve vsebinsko enake.

<sup>12</sup> Veljavni sklepi do vključno maja 2018: Sklep o cenah storitev obvezne občinske javne gospodarske službe ravnanja s komunalnimi odpadki (Uradni list št. 37/18): Veljavni sklep do vključno aprila 2019) Sklep o cenah storitev obvezne občinske javne gospodarske službe ravnanja s komunalnimi odpadki (Uradni list št. 26/19)

<sup>13</sup> Evidentiranje je zgledno urejeno.

KS ima v svojih poslovnih knjigah izkazano za 213 evre stroškov vode<sup>14</sup>. KS ima eno odjemno mesto. Stroške zaračunava Komunala. Na pregledanih računih so stroški vode zaračunani v skladu s sklepoma<sup>15</sup>, ki jih je sprejel občinski svet. KS je med letom montirala števec porabe vode in bistveno zmanjšala stroške. Po pavšalu zaračunano 37 m<sup>3</sup>, od marca naprej pa je bilo zaračunano le 8 m<sup>3</sup> porabe vode.

## **2.5. Zavarovanje**

KS ima zavarovalno polico št. PR 40101754261 sklenjeno 10. 4. 2018 za eno leto za zavarovanje obeh poslovnih prostorov in opreme. Premija je 83,49 evrov.

KS ima oba objekta, ki sta zavarovana, izkazana v svojih poslovnih knjigah (v sedanji vrednosti manj kot 26.253 evrov).

### *Priporočilo*

*Ker se istočasno opravlja nadzor vseh KS v Občini Tolmin se priporoča, da KS in pristojne službe občine pripravijo skupno zbiranje ponudb za zavarovanje objektov v uporabi KS in v lasti Občine Tolmin.*

Poročilo pripravila:

Milena Velišček

---

<sup>14</sup> Zaračunano na istem računu kot smeti.

<sup>15</sup> Uradni list RS št. 37/18 in 26/19.