

**OBČINA RADLJE OB DRAVI**  
**NADZORNI ODBOR**  
Mariborska cesta 7  
2360 Radlje ob Dravi

Številka: 0321-0003/2019-09  
Datum: 7. 10. 2019

OBČINA RADLJE OB DRAVI Mariborska c 7	
Priloge: - 10 - 2019	Ref:
Šifra zadeve:	Pril:
	Vred:

Na podlagi tretjega odstavka 42. člena Statuta Občine Radlje ob Dravi (MUV, št. 28/2018-uradno prečiščeno besedilo, 35/2017- spremembe in dopolnitve) in 33. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radlje (MUV; št. 1/2000, 4/2006- spremembe in dopolnitve), je Nadzorni odbor Občine Radlje ob Dravi na svoji 7. seji dne 7. 10. 2019 sprejel

**DOKONČNO POROČILO**  
**O OPRAVLJENEM NADZORU**  
**/Občina Radlje ob Dravi za leto 2018/**

## 1. KRATEK POVZETEK

Pri nadzoru poslovanja Občine Radlje ob Dravi (v nadaljevanju Občina) so bili pregledani naslednji dokumenti:

- Proračun Občine Radlje ob Dravi za leto 2018
- Bilanca stanja Občine na 31.12.2018
- Bilanca prihodkov in odhodkov za leto 2018, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja 2018 (Zaključni račun Občine Radlje ob Dravi za leto 2018)
- Poslovno poročilo k zaključnemu računu Občine Radlje ob Dravi
- Izpisi kartic kontov določenih vrst stroškov
- Izpisi kartic kontov stroškov, ki se nanašajo na pregledovana področja
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb od 1.1.2018 do 31.12.2018
- Izkaz računa financiranja od 1.1.2018 do 31.12.2018
- Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil od 1.1.2018 do 31.12.2018
- Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev od 1.1.2018 do 31.12.2018
- Načrt razpolaganja s premoženjem lokalne skupnosti za leto 2018
- Podrobnejši podatki in računi za določena področja (področje potnih stroškov občinske uprave, stroški preverjenih investicij)
- Dokumentacija izbranih investicij
- Izpis odprtih terjatev na dan 31.12.2018 in 31.3.2019
- Izpis odprtih obveznosti na dan 31.12.2018 in 31.3.2019
- Sistematizacija delovnih mest s spremembami št. 100-0018/2018
- Dokumentacija v zvezi z redno odpovedjo pogodbe o zaposlitvi

Na strani nadzorovane osebe sta pri nadzoru sodelovali Marjana Švajger, direktorica občinske uprave, in Natalija Planinšič, računovodkinja. Korespondenca se je vršila osebno, po telefonu in po elektronski pošti.

## 2. OSNOVNI PODATKI O NADZORU:

### 2. 1. NADZORNI ODBOR OBČINE RADLJE OB DRAVI V SESTAVI:

- Marjan ŠOL, predsednik odbora
- Saša Matečko Volmajer
- Marija Viltušnik Vais
- Darinka Boroja
- Monika Kelenberger Potnik
- Laura Sagadin
- Jan Sredenšek

### 2. 2. POROČEVALEC:

- Marjan ŠOL, Marija Viltušnik Vais, Saša Matečko Volmajer

### 2. 3. IME NADZOROVANEGA ORGANA:

- Občina Radlje ob Dravi, Mariborska c. 7, 2360 Radlje ob Dravi, [obcina.radlje@radlje.si](mailto:obcina.radlje@radlje.si)

### 2. 4. PREDMET NADZORA:

- Skladnost finančnega načrta
- Investicije zaključene v letu 2018
- Smotrnost in namenskost porabe proračunskih sredstev
- Zakonitost in smotrnost razpolaganja s proračunskimi sredstvi in občinskim premoženjem

### 2. 5. DATUM NADZORA:

Maj, junij, julij 2019

## 3. UVOD

### 3. 1. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEM ORGANU:

Ime nadzorovane osebe	Občina Radlje ob Dravi
Sedež nadzorovane osebe	Mariborska c. 7, 2360 Radlje ob Dravi
Pravna oblika organiziranosti	Lokalna skupnost
Vpis v register	Poslovni register Slovenije
Datum vpisa v register	22. 12. 1994
Matična številka	5881811
Število zaposlenih	9+1 (župan)
Področje dela, pristojnosti in odgovornosti	Lokalna skupnost
Odgovorna oseba med opravljanjem nadzora	Alan Bukovnik, župan
Odgovorna oseba v času, na katerega se nadzor nanaša	Alan Bukovnik, župan
Sodelovanje med NO in nadzorovano osebo	Zelo dobro

### 3. 2. PRAVNA PODLAGA ZA IZVEDBO NADZORA:

- 38. člen Statuta Občine Radlje ob Dravi (MUV, št. 28/2018- uradno prečiščeno besedilo, 35/2017- spremembe in dopolnitve)

### 3. 3. DATUM IN ŠTEVILKA SKLEPA O IZVEDBI NADZORA:

- Sklep o izvedbi nadzora št. 0321-0003/2019-09 z dne 18. 4. 2019

### 3. 4. NAMEN IN CILJI NADZORA:

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

## 4. UGOTOVITVENI DEL

### 4. 1. ZAKLJUČNI RAČUN

#### PRIHODKI

Skupni prihodki proračuna za leto 2018 znašajo 10.421.702,57 €, kar je za 41 % več kot v zaključnem računu za leto 2017 in za 20 % manj glede na predvidene prihodke leta 2018.

Pregled dohodkov in odhodkov po letih po letih je naslednji:

	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
prihodki	10.421.702	7.360.574	7.309.329	6.503.344	13.354.433	7.096.962	5.739.261
odhodki	10.042.576	6.961.191	6.064.503	8.246.595	13.731.593	7.266.193	6.649.016
Razlika	379.126	399.383	1.244.826	-1.743.251	-377.160	-169.230	-909.955

Struktura prihodkov je naslednja:

VRSTA PRIHODKA	VIŠINA PRIHODKA	DELEŽ PRIHODKA GLEDE NA CELOTO	INDEKS 2018/2017
DAVČNI PRIHODKI	4.622.343,22	44,40%	106
NEDAVČNI PRIHODKI	1.317.559,49	12,59%	106
KAPITALSKI PRIHODKI	110.474,67	1,06%	294
PREJETE DONACIJE	4.750,00	0,05%	73
TRANSFERNI PRIHODKI	4.366.575,19	41,90%	256
SKUPAJ	10.421.702,57	100,00%	142

Prihodki so višji na vseh postavkah, razen na donacijah. Davčni in nedavčni prihodki so se povečali za cca 6% glede na leto 2017, kapitalski so se povečali z indeksom 294. Na postavki transfernih prihodkov je povečanje z indeksom 256 v nominalnem znesku 2,7 mio predvsem zaradi sredstev za projekt oskrbe s pitno vodo, ki se je zamaknil iz leta 2017 v leto 2018.

## ODHODKI

Odhodki proračuna za leto 2018 znašajo skupaj 10.042.576,31 EUR in so za 44% višji od odhodkov za leto 2017 in so bili 20 % nižji glede na veljavni proračun za leto 2018.

Struktura odhodkov je naslednja:

VRSTA ODHODKA	VIŠINA ODHODKA	DELEŽ ODHODKA GLEDE NA CELOTO	INDEKS 2018/2017
TEKOČI ODHODKI	1.844.891,47	18%	121
TEKOČI TRANSFERI	2.642.869,53	26%	92
INVESTICIJSKI ODHODKI	5.510.575,71	55%	220
INVESTICIJSKI TRANSFERI	44.239,60	0,4%	83
SKUPAJ	10.042.576,31	100%	144

Med vrstami odhodkov so višji tekoči in investicijski odhodki. Investicijski transferi in tekoči transferji pa nižji glede na leto 2017.

Podrobneje je struktura in višina prihodkov in odhodkov občine razvidna iz Zaključnega računa proračuna Občine Radlje ob Dravi za leto 2018.

Razčlenitev odhodkov (podrobno navedeni samo nekateri največji):

Konto	Namen	Znesek
	<b>TEKOČI ODHODKI</b>	<b>1.844.891,47</b>
<b>400</b>	<b>Plače</b>	<b>253.535,18</b>
<b>401</b>	<b>Prispevki</b>	<b>39.472,67</b>
402	Izdatki za blago in storitve	1.456.109,03
<b>4020</b>	<b>Pisarniški material</b>	<b>171.836,52</b>
402008	Računovodske, revizorske in svetovalne storitve	32.356,78
402099	Drugi splošni material in storitve (tiskarske in grafične storitve, Prostofer, razne storitve za prireditve, knjige za promocijo občine)	86.276,73
<b>4022</b>	<b>Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije</b>	<b>175.985,80</b>
402200	Električna energija	111.140,53
<b>4025</b>	<b>Tekoče vzdrževanje</b>	<b>958.645,33</b>
402500	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov (poslovni objekti v lasti občine, vzdrževanje lokalnih cest, vzdrževanje gozdnih cest)	839.635,86
402503	Tekoče vzdrževanje drugih objektov (vzdrževanje športnih objektov, menjava žarnic javne razsvetljave)	73.226,31
<b>4029</b>	<b>Drugi operativni odhodki</b>	<b>98.087,51</b>
402905	Sejnine in pripadajoča povračila stroškov	44.319,51
402999	Drugi operativni odhodki (izdelava analize NUSZ na podlagi REN, upravljanje JKP)	23.475,15

	<b>TEKOČI TRANSFERI</b>	<b>2.642.869,53</b>
<b>410</b>	<b>Subvencije (odvajanje in čiščenje kom. vode, razpis kmetijstvo)</b>	<b>87.396,10</b>
<b>411</b>	<b>Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	<b>1.330.701,70</b>
411900	Regresiranje prevozov v šolo	298.865,25
411909	Regresiranje oskrbe v domovih	146.744,05

411921	Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev	700.826,68
411999	Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom (subvencije stanarin, pomoč na domu, subsidiarna odgovornost)	151.925,56
<b>412</b>	<b>Transferi nepridobitnim org. in ust.</b>	<b>212.385,33</b>
<b>413</b>	<b>Drugi tekoči transferi</b>	<b>1.012.384,40</b>
4131	Sklad soc. zav.	47.321,69
4135	Javni zavod	708.590,42
4136	Drugi izvajalci javnih služb, ki niso posredni prorač. Porabniki (JKP, JP KIČ-omrežnine)	201.515,16

	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	<b>5.510.575,71</b>
<b>4200</b>	<b>Nakup zgradb in prostorov (Športna hiša Radlje)</b>	<b>730.300,00</b>
<b>4202</b>	<b>Nakup opreme (računalniki in programska oprema, telefon, pomivalni stroj)</b>	<b>2.366,36</b>
<b>4204</b>	<b>Novogradnje rekonstrukcije in adaptacije (Oskrba s pitno vodo, Kocerod)</b>	<b>3.865029,88</b>
<b>4205</b>	<b>Investicijsko vzdrževanje in obnove (dvigalo ZD, stanovanja, Center Radlje, Energetska sanacija)</b>	<b>641.628,47</b>
<b>4206</b>	<b>Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija (nadzor vodooskrba, Energetska sanacija, dvigalo, OPN, geodetske storitve)</b>	<b>271.132,40</b>
<b>431</b>	<b>Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam (PGD avtomobili)</b>	<b>21.239,60</b>
<b>432</b>	<b>Investicijski transferi proračunskim uporabnikom (OŠ Radlje, Knjižnica Radlje – nabava knjig)</b>	<b>23.000,00</b>

## 4. 2. ZADOLŽENOST

Občina Radlje v letu 2018 ni najemala novih kreditov, skupno pa je po kreditnih pogodbah odplačala obveznosti v višini 422.566,80 EUR. Stanje kreditov na dan 31. 12. 2018 skupaj znaša 3.461.501 EUR (konec leta 2017 - 3.880.778 EUR).

Pregled stanja podajamo v spodnji tabeli:

NAJET KREDIT	ZNESEK NAJEMA KREDITA	KREDITNA POGODBA	OBRESTNA MERA	LETO NAJEMA	ROK ODPLAČILA	NAMEN	ZNESEK OBROKA	STANJE KREDITA NA DAN 31.12.2018
BANKA KOPER	305.564,18	301-0005338144	EURIBOR (03M) + 4,50%	2012	2024	UPRAVLJANJE Z DOLGOM (ODPLAČILO LEASING)	2.121,97	152.782,34
BANKA KOPER	574.129,31	301-0005337659	EURIBOR (03M) + 4,50%	2012	2024	ODKUP HOTELA	3.987,01	287.064,59
BANKA KOPER	150.000,00	301-0002394194	EURIBOR (03M) + 1,20 %	2006	2021	ADAPTACIJA OSNOVNE ŠOLE	833,00	29.988,00
NOVA LJUBLJANSKA BANKA	500.000,00		EURIBOR (03M) + 3,164%	2011	2026	DRAVA KOT PRILOŽNOST MREŽNI PODJ.INKUBATOR ZA KOROŠKO MLADINSKI KULT.CENTER S HOTELOM	2.777,78	255.555,36
STANOVANJSKI SKLAD RS	499.543,00		EURIBOR (01M)+ 2,75%	2000	2025	GRADNJA BLOKA (MESEČNA REVALORIZACIJA)	1.651,59	148.306,07
BANKA KOPER	1.300.000,00	301-0004319644	EURIBOR (01M) + 1,80 %	2010	2025	KOCEROD DRAVA KOT PRILOŽNOST	7.222,22	570.555,78
SID BANKA (od 31.3.2016)	800.000,00	07-3047/13	EURIBOR (06M)+ 1,42%	2013	2033	IZGRADNJA KANALIZACIJE IN ČISTILNE NAPRAVE	3.738,32	672.897,12
DELAVSKA HRANILNICA	694.000,00	13-51-42172	EURIBOR (06M) + 2,9%	2015	2030	UPRAVLJANJE Z DOLGOM (ODPL.KRATK.KREDITA) Zaklj. EU projektov 2014: Kopalno jezero Kolesarske poti v dravski dolini Mrežni podj.inkubator 2.faza	3.855,56	532.066,48
DELAVSKA HRANILNICA	150.000,00	13-51-42184	EURIBOR (06M) + 1,8 %	2015	2020	Inv.v letu 2015: Poslovilni objekt Sv.Anotn Inv.vzdrževanja LC št.347111 Vuhred-HE Rek.LC Kažir-šola-sv. Anotn	2.616,16	56.457,37
DELAVSKA HRANILNICA	250.000,00	13-51-51000176	EURIBOR (06M) + 2,5 %	2015	2025	Izgradnja kanalizacije in čistilne naprave	2.083,34	174.999,76
Delavska hranilnica	104.000,00	13-51-51000541	EURIBOR (06M) + 4,1%	2016	2025	Poslovilni objekt Sv.Anotn - EU sredsta Cesta Sv. Anton (upravljanje z dolgom)	1.052,87	82.219,53
BKS bank AG,Celovec	500.000,00	51001009/16	EURIBOR (06M)+ 1,55%	2016	2031	Oskrba s pitno vodo 3.sklop (dodatna 2 % zadolževanja)	2.777,78	419.444,38
BKS bank AG, Celovec	100.000,00	51001040/16	EURIBOR (06M) + 1,3%	2016	2026	Oskrba s pitno vodo 3.sklop	833,34	79.164,50

### OBRESTNE MERE: LINEARNE Z VAR.OBR.MERO

Dolgoročni krediti	3.461.501,28
Kratkoročni krediti	0,00

Iz tabele se vidijo obrestne mere za najete kredite, nekatere so za današnji čas relativno visoke.

Občina Radlje na dan 31. 12. 2018 šteje 6.191 prebivalcev. Kratkoročna in dolgoročna kreditna zadolženost Občine pri bankah na 31. 12. 2018 po letih znaša:

	2018	2017	2016	2015
Kreditni dolg. In kratkoročni	3.461.501	3.880.778	4.299.745	5.645.919
Zadolženost na prebivalca	559	627	695	908

**Kreditna zadolženosti Občine Radlje se je v letu 2018 glede na leto 2017 zmanjšala za 12% (2016- zmanjšanje za 20%).**

Na drugi strani se je povečala zadolženost Občine do dobaviteljev za 616.541 EUR. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so neplačani računi za leto 2018 in starejše, v višini 1.906.607 EUR. Neplačani računi so prispeli v letih od 2012. Večina zapadlih in neplačanih računov je za leto 2018.

NO je preveril tudi stanje obveznosti na 31. 3. 2019 in ugotovil povečan porast obsega neplačanih obveznosti do dobaviteljev. Obveznosti na datum 31. 3. 2019 so znašale 1.968.387 EUR (je pa zadolženost manjša kot na isti dan v letu 2018).

Ugotavljamo, da se precejšen delež obveznosti na dan 31. 12. 2018 nanaša na zapadle obveznosti v letih 2018, 2017, 2016, segajo pa do leta 2012. Med obveznostmi so tudi neporavnane zamudne obresti, nekatere bi se verjetno dale odpisati v dogovoru z upniki. Nekatero stare obveznosti so zastarale (med njimi stečajne obveznosti) in bi jih bilo dobro v naslednjih letih pregledati in v skladu z finančnim zakonom odpisati.

Občina svojih obveznosti ne poravnava v zakonskih rokih, s čemer krši 32. člen Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718; Uradni list RS, št. 80/2016, 33/2017, 59/2017, 71/2017).

V spodnji tabeli je primerjalno s prejšnjimi poročili prikazan dolg do dobaviteljev, skupna zadolženost Občine (kreditni + dobavitelji) in zadolženost na prebivalca:

	2018	2017	2016	2015
Dolg do dobaviteljev	1.906.606	1.290.065	1.045.132	1.656.829
Kreditni	3.461.501	3.880.778	4.299.745	5.645.919
Skupaj	5.368.107	5.170.843	5.344.877	7.302.748
Zadolženost na prebivalca	867	836	864	1.175

Iz navedenega izhaja, da se je skupna zadolženost (kreditni + dobavitelji) glede na predhodno leto povečala, in sicer za 3,8 %, je pa približno enaka kot 2016 in manjša kot v letu 2015.

**Neplačani odhodki** skupaj znašajo 4.141.733 €, to so neplačani računi dobaviteljem za tekoče obveznosti, investicije, računi, prejeti v letu 2018 in januarju 2019, ki se nanašajo na leto 2018 in zapadejo v plačilo v letu 2019 oz. so zapadli v letu 2018 in jih niso mogli plačati, ker niso bili realizirani vsi predvideni prihodki. Neplačani odhodki po kontih (220, 241, 243) pa na 31. 12. 2018 znašajo 4.088.386 EUR, na dan 31. 3. 2019 pa znašajo neplačani odhodki 3.198.576 EUR. Ostali so obveznosti za izplačane plače, nadomestila in prispevke za mesec december 2018, ki so bile izplačane v januarju 2019.

#### 4. 4. RAZPOLAGANJE S PREMOŽENJEM

Nadzorni odbor je pregledal izdelan načrt razpolaganja s stvarnim premoženjem št. 478-0038/2017-09 z dne 14. 2. 2018, ki ga je sprejel občinski svet. Ugotovil je, da je načrt izdelan

v skladu z Zakonom o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 86/2010, 75/2012, 47/2013, 50/2014, 90/2014, 14/2015, 76/2015), ki je veljal v času izdelave načrta. Dne 10.3.2018 je začel veljati nov Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (ZSPDLS-1; Uradni list RS, št. 11/2018), ki se uporablja za vse postopke razpolaganja s premoženjem, ki niso bili začeti pred njegovo uveljavitvijo. Nadzorni odbor je pregledal izvedeno razpolaganje s stavbnimi zemljišči v letu 2018, in sicer:

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 848/7 k.o. Radlje ob Dravi (zadeva vodena pod št. 478-0038/2017):

- Ne iz dokumentov v zadevi in ne iz prodajne pogodbe ni razvidno, na kakšen način je določena cena za m<sup>2</sup> zemljišča.

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 173/7, 173/8, 173/9 k.o. Spodnja Vižinga (zadeva vodena pod št. 478-0029/2017):

- Ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 597/5 k.o. Radlje ob Dravi (zadeva vodena pod št. 478-0016/2017):

- iz dokumentov, ki se nahajajo v zadevi, ni razvidno, ali je bila preverjena legalnost na zemljišču zgrajenega objekta.
- V pogodbi je navedeno, da je bila cena določena na podlagi primerljivih tržnih vrednosti, česar pa ni mogoče preveriti iz dokumentacije v zadevi.

Podelitev stavbne pravice na parc. št. 628/2 in 634/1 k.o. Radlje ob Dravi (zadeva vodena pod št. 478-0009/2018):

- iz dokumentacije v zadevi in iz pogodbe o ustanovitvi stavbne pravice ni razvidno, na podlagi česa je bila določena cena m<sup>2</sup> zemljišča in na podlagi česa višina nadomestila.
- Zemljiškoknjižno dovolilo je vsebovano že v pogodbi o ustanovitvi stavbne pravice, ki je bila podpisana dne 19. 2. 2018, kar je v izrecnem nasprotju s 57. členom Uredbe o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 34/2011, 42/2012, 24/2013, 10/2014, 58/2016, 11/2018 - ZSPDLS-1, 31/2018), ki določa, da zemljiškoknjižno dovolilo za vpis služnosti oziroma stavbne pravice na nepremičnini v zemljiško knjigo upravljavec nepremičnine izroči po prejemu celotnega plačila. Plačilo nadomestila je bilo izvedeno šele 21.2.2019.
- V skladu s 56. členom Uredbe je upravljavec dolžan pred sklenitvijo pravnega posla o ustanovitvi stavbne pravice pripraviti poročilo o ekonomski utemeljenosti ustanovitve stavbne pravice na nepremičnini v lasti države oziroma samoupravne lokalne skupnosti, v katerem se pretehta višina nadomestila, ki ga bo prejel v času trajanja stavbne pravice, višina nadomestila, ki bi ga država oziroma samoupravna lokalna skupnost plačala imetniku po prenehanju pogodbenega razmerja, ter uporabnost stavbe, ki je predmet stavbne pravice po prenehanju pogodbenega razmerja. Nadzornemu odboru je bil predložen ustrezen dokument št. 478-0009/2018-09 z dne 13. 2. 2018.
- 5. in 8. člen pogodbe o ustanovitvi stavbne pravice sta med seboj v nasprotju. V 5 členu je dogovorjeno nadomestilo, v 8. členu pa je navedeno, da se lastnik zemljišča zaradi javnega interesa odpoveduje pravici do nadomestila za podeljeno stavbno pravico. Uslužbenka je navedla, da je v pogodbi prišlo do napake in da bo narejen uradni popravek pogodbe.

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 782 k.o. Radlje ob Dravi (zadeva vodena pod št. 478-0011/2018):

- Ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 161/53 k.o. Radlje ob Dravi (zadeva vodena pod št. 478-0038/2018):



- Ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 110 k.o. Suhi vrh (zadeva vodena pod št. 478-0014/2017):

- Ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 161/7 k.o. Radlje ob Dravi (zadeva vodena pod št. 478-0049/2018 in 493-0005/2018- javna dražba):

- v dokumentaciji se ne nahaja izjava najugodnejšega ponudnika, da ni povezana oseba po osmem odstavku 50. člena ZSPDLS-1.

#### 4. 4. IZPLAČILO ODPRAVNINE

V zvezi z izplačilom odpravnine zaradi poslovnega razloga je nadzorni odbor vpogledal v dokumentacijo zadeve, pri čemer je pregledal Sistemizacijo delovnih mest v občinski upravi št. 100-0018/2018, spremembo tega akta št. 100-0001/2012-09 z dne 14. 2. 2018 in spremembo tega akta št. 100-0001/2012-09 z dne 30. 6. 2018, dokumentacijo v zvezi z reorganizacijo delovnih opravil in delovnih postopkov v občinski upravi št. 100-0014/2018-09 z dne 30. 6. 2018, dokumentacijo v zvezi z redno odpovedjo pogodbe o zaposlitvi iz poslovnega razloga.

Po 156. členu Zakona o javnih uslužbencih se lahko javnemu uslužbencu odpove pogodba o zaposlitvi iz poslovnega razloga v primeru zmanjšanja obsega javnih nalog, privatizacije javnih nalog, organizacijskih, strukturnih, javnofinančnih in drugih razlogov. Pogoj za odpoved je sprememba akta o sistemizaciji delovnih mest. Reorganizacija mora biti obrazložena, s cilji in razlogi za njeno sprejetje. Vsebovati mora analizo delovnih opravil, število javnih uslužbencev in strukturo delovnih mest. Predstojnik mora z reorganizacijo seznaniti reprezentativne sindikate in jim omogočiti, da o njej izrazijo svoje mnenje. Pred odpovedjo delovnega razmerja iz poslovnega razloga mora predstojnik preiskati vse možnosti za ohranitev delovnega mesta javnega uslužbenca (premestitev na ustrezno delovno mesto, premestitev na neustrezno delovno mesto, dokvalifikacija, prekvalifikacija, uvrstitev na interni trg dela). Iz predložene dokumentacije je razvidno, da je bil postopek ustrezen, prav tako je ustrezna dokumentacija. Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti.

#### 4. 5. IZPLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI ZARADI POVEČANEGA OBSEGA DELA

V letu 2018 je bila delovna uspešnost zaradi povečanega obsega dela izplačana štirim uslužbenkam, od tega trem zaradi nadomeščanja delavke na porodniškem dopustu in eni zaradi dodatnih nalog- strokovno delo v protokolu in pripravi prireditev. Obdobje in izplačani zneski so razvidni iz naslednje tabele:

zap. št.	Delovno mesto	obdobje izplačila	višina v % osnovne plače	znesek v eur (mesečno)	znesek v eur (skupno)
1	poslovni sekretar VI	1.1.- 31.12.2018	15	162,81	1953,72
2	direktorica občinske uprave	1.1.- 23.9.2018	10	278,22	2734,69
3	svetovalka za splošne in pravne zadeve	1.1.- 23.9.2018	15	198,09	1945,62
4	svetovalka za urbanistične in gradbene zadeve	1.1.- 23.9.2018	15	241,00	2353,77

Plačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela urejata 22.d in 22.e člen Zakona o sistemu plač v javnem sektorju - ZSPJS (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17 in 84/18, ZSPJS). Kot določa 22.e člen ZSPJS, se lahko javnemu uslužbencu izplača del plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela za opravljeno delo, ki presega pričakovane rezultate dela v posameznem mesecu, če je na ta način mogoče zagotoviti racionalnejše izvajanje nalog uporabnika proračuna. Pisno odločitev o povečanem obsegu dela in plačilu delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela sprejme predstojnik oziroma direktor uporabnika proračuna za posamezni mesec na podlagi pisnega dogovora med javnim uslužbencem in predstojnikom oziroma direktorjem ali javnim uslužbencem, pooblaščenim za organizacijo dela, ki ga lahko skleneta za daljše obdobje. Upošteva se navedeno namen uporabe tovrstnega nagrajevanja ni poviševanje plač, ampak plačilo dela, ki ga je bilo treba zaradi poslovnih procesov delodajalca opraviti v povečanem obsegu. Za izplačilo tega dela plače mora obstajati dogovor med javnim uslužbencem in predstojnikom, iz katerega izhaja vrsta in tudi obseg konkretnih nalog, ki jih je treba opraviti v povečanem obsegu. Te naloge lahko javni uslužbenec opravi v okviru redne delovne obveznosti ali pa kot delo preko polnega delovnega časa. Predloženi so bili pisni dogovori z vsemi uslužbenkami in ustrezni sklepi o izplačilu delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela.

ZSPJS v 22.d členu določa podlago za plačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela, pri čemer je vir sredstev (v kolikor ne gre za posebne projekte, za katere pa v tem primeru ne gre) naslednji:

- prihranki sredstev za plače, ki nastanejo zaradi odsotnosti javnih uslužbencev, ali nezasedenih delovnih mest, za katera so bila predvidena sredstva v finančnem načrtu uporabnika proračuna.

Uporabniki proračuna ugotavljajo možen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz tega naslova, pri čemer med prihranke štejejo:

- sredstva, ki se pri uporabniku proračuna prihranijo v finančnem načrtu in so posledica refundiranega nadomestila plače ali razlike med plačo javnega uslužbenca in nadomestilom njegove plače v primeru odsotnosti zaradi bolezni ali poškodbe, ki bremeni delodajalca,
- sredstva, ki so posledica trenutno nezasedenega delovnega mesta, ne glede na fazo začete postopka pred nadomestno oziroma novo zaposlitvijo.

Uporabnik proračuna, ki izplačuje del plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, bi moral praviloma mesečno ugotavljati možen obseg sredstev za ta namen.

Glede višine dela plače iz naslova tovrstne delovne uspešnosti in glede obsega sredstev iz prihrankov, ki jih je možno porabiti za ta namen, Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819; Uradni list RS, št. 71/2017) v 66.č členu za leto 2018 določa:

- ne glede na prvi odstavek 4. člena Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbence (Uradni list RS, št. 53/08 in 89/08) lahko do 31. decembra 2019 višina dela plače javnega uslužbenca za plačilo delovne uspešnosti pri opravljanju rednih delovnih nalog uporabnika proračuna ali projekta, načrtovanega v okviru sprejetega finančnega načrta uporabnika proračuna, znaša največ 20 odstotkov njegove osnovne plače. Če se javnemu uslužbencu izplačuje del plače za plačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela tudi iz naslova in sredstev posebnega projekta, lahko del plače znaša skupno (iz obeh naslovov) največ 30 odstotkov njegove osnovne plače,

- javnim uslužbencem, za katere velja Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 68/17, 4/18 in 30/18), se del plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela do 31. decembra 2019 izplačuje v skladu z drugim odstavkom 4. člena uredbe, kar pomeni največ 10 odstotkov osnovne plače direktorja,
- za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog lahko do 31. decembra 2019 uporabniki proračuna porabijo največ 40 odstotkov sredstev iz prihrankov, določenih v 22.d členu ZSPJS.

Pojasnjeno je bilo, da je bila delovna uspešnost izplačana iz prihrankov sredstev za plače za delavko, ki je bila od 1. 1. 2018 do 23. 9. 2018 na porodniškem dopustu (nadomeščanje s pripravnikom), za delavko, ki je bila v bolniškem staležu, nato pa na porodniškem dopustu, za delavko, ki dela s skrajšanim delovnim časom zaradi starševstva in za delavko, ki je delala s skrajšanim delovnim časom zaradi upokojitve. Predstavljen je bil tudi izračun prihrankov po mesecih. Iz izračuna je razvidno, da so izplačila v nekaterih mesecih presegla 40% prihranjenih sredstev, na letni ravni pa so izplačila delovne uspešnosti zaradi povečanega obsega dela znašale manj kot 40% prihrankov.

Nadzorni odbor zato ugotavlja, da je nadzorovana oseba izplačevala delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela v skladu s 60.č členom ZIPRS1819.

#### **4. 6. OBRATOVALNI STROŠKI**

Nadzorni organ je pregledal zakonitost, namenskost in gospodarnost porabljenih sredstev na postavki obratovalni stroški občinske uprave. Ugotovil je, da ima nadzorovana oseba povsod sklenjene ustrezne pogodbe z izvajalci oziroma dobavitelji. Stroški se plačujejo mesečno glede na izdane e-račune.

Glede na višino stroškov pa NO nadzorovani osebi predlaga, da se pri določenih vrstah stroškov vključijo v sistem skupnega javnega naročanja, ki ga na podlagi Uredbe o skupnem javnem naročanju Vlade RS (Uradni list RS, št. 27/2016) izvaja Direktorat za javno naročanje (poštne storitve, mobilna telefonija.....).

#### **4. 7. STROŠKI PROTOKOLA**

Nadzorni organ je pregledal zakonitost, namenskost in gospodarnost porabljenih sredstev na postavki protokol in ni ugotovil nepravilnosti.

#### **4. 8. INVESTICIJE**

##### **4. 8.1. ŠPORTNA DVORANA**

**Investicija zajema:** nakup oz. obročni odkup Športne dvorane pri OŠ Radlje s pripadajočimi zunanji površinami.

Spada med zaključene investicije v letu 2018 v vrednosti 3.691.302,11€.

Občina Radlje je investicijo nakupa Športne dvorane izvedla dne 30. 3. 2018 s podpisom pogodbe z Družbo za upravljanje terjatev bank d.d.. Podlaga za nakup je bil sklep občinskega sveta z dne 14. 2. 2018 na 9. dopisni seji.

Kronologija izgradnje Športne dvorane in pravnih dejanj povezanih z gradnjo oz. pravico graditi do odkupa celotne Športne dvorane je naslednja:

- 31. 7. 2009 je Občina Radlje s CMC Celje sklenila pogodbo o ustanovitvi stavbne pravice, katere predmet je bila podelitev stavbne pravice za izgradnjo telovadnice ter potrebne infrastrukture za dobo 15 let.
- 30. 3. 2010 je bil sklenjen aneks št. 1 za podelitev stavbne pravice za izgradnjo parkirišč in obračališča za avtobuse

- 14. 7. 2010 je bil sklenjen aneks št. 2 za podelitev stavbne pravice ter določitev ročnosti za izgradnjo sončne elektrarne RAFOEL na strehi telovadnice  
Pogodbena vrednost stavbne pravice na podlagi aneksa št. 2 je znašala 7.933.187,53€ z vključenim 20% DDV.
- 31. 8. 2010 je bila sklenjena najemna pogodba, s katero je JZ ŠKTM Radlje vzel v najem telovadnico za obdobje 15 let za dogovorjeno mesečno najemnino. Višina le-te se je z aneksom 6. 2. 2012 spremenila.
- 23. 10. 2012 je bil nad družbo CMC pričet stečajni postopek, zaradi česar je bil sklenjen sporazum 9o ureditvi medsebojnih razmerij med Občino Radlje in CMC z namenom ugotovitve solastništva na nepremičninah, na katerih je bila ustanovljena stavbna pravica. Občina zaradi posebnih določb ZFPPIPP ni mogla izvesti odkupa stavbne pravice. **Ker je bil predmet stavbne pravice (telovadnica) namenjen unovčevanju stečajnih dolžnikov, je Občina Radlje podala izjavo, da je v njenem interesu odkup teh nepremičnin.**
- 5. 12. 2012 je bila sklenjena nova najemna pogodba med JZ ŠKTM Radlje ter CMC – v stečaju za čas do 31. 5. 2013.
- 6. 5. 2013 je Občina Radlje ob Dravi sklenila sporazum o ureditvi medsebojnih razmerij s CMC- v stečaju, kjer je opredelila 12% lastništva na predmetu stavbne pravice (telovadnice), ki je bila dosežena z do tedaj plačano najemnino v višini 1.061.541,76 € (z DDV) plačano najemnino. Občina je tako kot podeljevalec stavbne pravice v stečajni postopek prijavila izločitveno pravico v višini 12% lastništva nepremičnine. V sporazumu izrecno navaja, da je odkup telovadnice v njenem interesu, ko se bo ta prodajala v okviru stečajnega postopka nad družbo CMC. Takrat še ni bil sprejet sklep občinskega sveta o nameravanem odkupu prav tako ni bil določen v letnem programu ravnanja z nepremičnim premoženjem Občine Radlje.

Na podlagi vseh aktivnosti je Občina Radlje dne 29. 12. 2017 prejela sklep o priznani višini sredstev iz proračuna za investicije v novogradnjo telovadnice pri OŠ Radlje v višini 545.480,00€. Sklep se nanaša na razpis iz 2007 ter sklep z 21. 1. 2008, vendar je bilo izplačilo mogoče šele, ko je občina predložila dokazila o pridobitvi lastništva brez obremenitve s stavbno pravico z izkazano investicijsko vrednostjo.

27. 6. 2018 sta Ministrstvo za IZŠ ter Občina Radlje sklenili pogodbo o sofinanciranju telovadnice v višini 545.480,00€, sredstva pa so bila v višini 500.793,00 nakazana kot polog pri odplačilnem načrtu odkupa po prodajni pogodbi 1/2018/561 z dne 30. 3. 2018 med DUTB d.d. ter Občino Radlje.

Če povzamemo vrednost nakupa:

Vrednost investicije:	3.691.302,11€
Priznana najemnina (kot lastniški delež)	1.061.541,76€
Nakupna vrednost pri DUTB	2.629.760,35€
Sofinanciranje Ministrstva za IZŠ	500,793,00€

Ostane finančna obveza do DUTB za plačilo do 15.10.2022: **2.128.967,35€**

Mesečna obveznost plačil znaša 25.416,66€, kar je izjemno velika obveza, za kar bo potreben **poseben načrt trženja le-te za zagotovitev finančne vzdržnosti v okviru proračuna Občina Radlje**. Razlog za navedeno trditev je v dejstvu, da ob navedeni mesečni obveznosti v višini 25.416,66€ ostaja za končno poplačilo ob poteku pogodbe še 731.051,05€.

Obveznost na 31. 12. 2018 za izveden nakup je izkazana na kontu 22000000 v višini 300.049,23€, razlika pa je zajeta na pasivnih kontih izvenbilančne evidence. To pomeni, da v bilančnih evidencah niso zajete vse obveznosti Občine Radlje v višini 1.600.168,18€, kar pomeni bistveno vrednost za celotno izkazovanje obveznosti. To pomeni, da bilanca stanja ne izkazuje vseh obveznosti Občine Radlje in njene dejanske dolgoročne zadolženosti.

## 4.8.2. CENTER RADLJE

**Investicija zajema:** sanacijska dela na objektu Tima ter preselitev Knjižnice Radlje. Zaradi pridobitve sredstev za energetska sanacijo celotnega objekta Tima, so se določena dela izvajala vzporedno in nedosledno ločeno glede na namen. Postopek in dela energetske sanacije so prikazana v točki 4.8.3.

Prvi del zajema izbor izvajalca za sanacijska dela na objektu Tima ter preselitev knjižnice. Tu so gradbena, obrtniška in instalacijska dela za vzpostavitev obratovanja knjižnice.

**Izbor izvajalca:** je potekal na podlagi določil 13. točke 27. člena in 28. člena ZJN-3 z javnim pozivom o zbiranju ponudb. Najugodnejšo ponudbeno ceno je podalo JP KIČ d.o.o v višini 169.486,85€ brez DDV oz. 206.773,95€ z DDV.

12. 2. 2018 je bil rok za zbiranje ponudb. Na isti dan je komisija za izbor podala poročilo o izboru ter tudi sklep o izboru izvajalca. Isti dan je bila podpisana pogodba št. 430-0003/2018 1 o izvajanju predmetnih del in sicer kot »In house« naročilo in z rokom dokončanja del 10. 6. 2018.

30. 5. 2018 je bil z JP KIČ d.o.o. sklenjen Aneks k osnovni pogodbi in sicer v višini 66.829,57€ brez DDV oz. 81.532,00€ z DDV. To predstavlja kar 39,4% na prvotno pogodbeno vrednost. Vrednost se je povečala brez dodatnega javnega povabila po predračunu del 6a, ki ga je predložil JP KIČ. Vrednost z aneksom brez DDV je tako znašala 236.316,42€.

Poleg teh dodatnih del pa je Občina Radlje po naročilnicah (70/2018, 28/2018, 109/2018) Tames Ptuj naročala dodatna dela brez dodatnih povabil drugim izvajalcem oz. ponudnikom. Skupna vrednost teh dodatnih del znaša:

- Meritve NN elektroinstalacij (9. 2. 2018) - vrednost 1.881,00€
- ureditev zasilne razsvetljave (24. 5. 2018) - vrednost 17.177,00€
- elektroinstalacije s strelovodom na Timi (27. 6. 2018) – vrednost 12.200,00€

Skupaj torej **31.258,00€ del**, ki jih je pokrivala Občina Radlje poleg del oddanih JP KIČ d.o.o. V celoti je realizirana vrednost investicije za ta del znašala 267.574,42€ brez DDV, kar je 57,8% nad prvotno vrednostjo oddanih del. Računi za obveznosti do JP KIČ d.o.o. so knjiženi na neplačanih investicijskih odhodkih.

Z oddajo del JP KIČ d.o.o. bi bilo potrebno za kontrolo nad celotnim potekom izvajanja zagotoviti celoten obseg del preko izbranega izvajalca. Investicija je potekala nepregledno. V okviru dodatnih del ni podanih vrednosti, ki bi jih od celotnega obsega del morali pokriti privatni lastniki v blagovnici Tima (Center).

Po pozivu za pojasnila, kako so privatni lastniki v objektu Tima krili dodatne stroške smo prejeli pojasnilo, da:

- so bila izvršena intervencijska dela in po sklenjenem medsebojnem dogovoru, ki je v postopku, se bodo le-ta s strani ostalih lastnikov refundirala.  
V odgovoru ni navedenega termina, kdaj se bodo ta dela zaračunala privatnim lastnikom, čeprav so bila izvedena že leta 2018.  
Pokrivanje teh stroškov je povezano z določbami 35. člena Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije.
- Posebej je NO zahteval pojasnilo o pokrivanju stroškov privatnih lastnikov za višinska dela. Pojasnilo Občine Radlje je, da velja enako kot v predhodni alineji.
- Za sanacijo Tima Radlje in za preselitev knjižnice Radlje moramo pojasniti še druge stroške:
  - a) strošek razsvetljave v višini 10.000,00€ se je plačal Tames Ptuj za selitev knjižnice Radlje. Za izvedbo del je bila izdana naročilnica.
  - b) za čiščenje objekta je bil izbran izvajalec, ki ga je Občina radlje izbrala v postopku izbiranja ponudb za čiščenje prostorov Občine Radlje
  - c) račun za sekance v vrednosti 1.808,80 brez DDV je Občina Radlje zaračunala privatnim lastnikom v razmerju % porabe energije po merilnikih z računi 361-19 ter 360-19. To pomeni, da so bile fakture izdane v 2019 in ne do 31. 12. 2018, kar so

navedli v pojasnilih. Račun št. 18-00184 je Občina Radlje prejela z datumom 30. 4. 2018.

NO ni posebej preverjal plačila teh računov. Prav tako ni preverjal refundiranja oz. povračilo stroškov privatnih lastnikov za toplotno energijo, ki jo je Občina Radlje plačala v višini 1.162,80€ brez DDV po računu 18-000535 z 31. 12. 2018.

Nepreglednost se pojavlja tudi v delu, ko je Tames Ptuj dela zaračunaval del neposredno Občini Radlje, del pa kot podizvajalec JP KIČ d.o.o.

**Kot ni posebej izkazana ali jasno opredeljena razmejitev del pri vzdrževanju Tima – Center, ni razmejitev stroškov med Energetsko sanacijo Tima ter vzdrževalnimi deli na Tima – Center.**

#### 4.8.3. ENERGETSKA SANACIJA TIMA RADLJE

Postopek energetske sanacije objekta Tima Radlje se je pričel že leta 2015 z javno zasebnim partnerstvom in osnovno koncesijo za izvedbo energetske sanacije objekta Tima Radlje. Skladno z načrtom razpolaganja z nepremičnim premoženjem je bila dogovorjena delitev skupnih stroškov in prihrankov po ključu:

- |                       |          |
|-----------------------|----------|
| - Občina Radlje       | 81,0095% |
| - Delavska hranilnica | 11,6483% |
| - Robert Potnik s.p.  | 7,3422%  |

Robert Potnik je bil v tem obdobju podžupan Občine Radlje.

Za pripravo teh dokumentov so bili predloženi Akt o oblikovanju etažne lastnine z dne 9. 6. 2015 ter lokacijska informacija 22. 9. 2016.

Kronologija aktivnosti:

- 6.1.2016 je podano vabilo k 1. krogu konkurenčnega dialoga. Okvirna višina investicije je bila ocenjena na: 900.000,00€, stroški vzdrževanja: 3.390,00€.
- Odlok o javno zasebnem partnerstvu Tima je objavljen v Uradnem listu št. 67/2016. Javni razpis za podelitev koncesije energetske sanacije pa je bil objavljen v Uradnem listu št. 68/2016.
- S sklepom o imenovanju strokovne komisije za izbor izvajalca oz. ponudnika je bila imenovana strokovna komisija za izbor koncesionarja. Komisija je na podlagi javnega razpisa odpirala prijave dne 19. 12. 2016. Podan je bil zapisnik o odpiranju prijav 19. 12. 2016. Ponudbe sta oddali 2 družbi: Tames Ptuj ter Nival Invest Videm. Za Nival Invest je bila dana zahteva po dopolnitvi do 30. 12. 2016.
- 6. 1. 2017 je strokovna komisija podala poročilo o izboru koncedenta. Izbran je bil ponudnik, ki je edini predložil popolno dokumentacijo in mu je **komisija izdala priznanje strokovne usposobljenosti – Tames Ptuj.**
- 11. 1. 2017 je bil izdan zapisnik o odpiranju končnih ponudb, poročilo strokovne komisije ter izdana odločitev o oddaji del po javnem razpisu za energetsko sanacijo. Ker ni bilo pritožnikov, je odločitev postala pravnomočna 11. 1. 2017.
- Koncesijska pogodba 430-0009/2016-14 je bila sklenjena 30. 8. 2017 z naslednjimi pogoji:
  - o zavarovanje izvedbe: bančna garancija v višini 10% vrednosti investicije
  - o pogodbeni kazen: menica v vrednosti 90.572,72€.
- Konec izvedbe ukrepov za energetsko sanacijo Tima je bil po izjavi Tames Ptuj 19. 1. 2018
- Pogodba o sofinanciranju RS 2430-17-381017 z rokom 31. 1. 2018 vključuje pogodbeno vrednost: 1.110.645,63€ (iz 2017), vrednost zasebnih partnerjev 647.010,89€.
- EV: 353 514,84€ ter LV: 110.119,88€

- Končna ponudba v okviru javnega razpisa za dodelitev koncesije za projekt **Energetsko pogodbeništv**o na projektu **Tima** je bila podana 22. 6. 2018 v višini 907.002,08€ brez DDV, vložek ponudnika (Tames) je znašal 544.201,25€. Obseg ukrepov za energetsko sanacijo je zajemal 11 osnovnih +3 ukrepe za izpolnitev. Trajanje razmerja je bilo določeno 15 let.
- 2. 2018 je bil izveden kvantitativni in kvalitativni pregled (Tames, Selinšek, Energap).

V vmesnem obdobju je bila za izvedbo projekta opravljena izbira ponudnikov za:

- Izdelavo dokumentacije in svetovanje 29. 2. 2016 (oddano z naročilnico 15. 2. 2016)
- Izvedbo strokovnega nadzora 5. 9. 2017 (oddano z naročilnico 5. 9. 2017)
- Grafičnega oblikovanja napisa 29. 1. 2018 (oddano z naročilnico 29. 1. 2018)
- Fotografiranja objekta 30. 9. 2017
- Svetovalni inženiring 30. 8. 2017 (oddano z naročilnico Energap MB 30. 8. 2017)
- Varnostnega načrta in koordinacije na gradbišču 22. 9. 2017

Za vse navedene storitve, ki jih je razpisala in plačala Občina Radlje, so bili izstavljeni računi 131-19 ter 132-19, po naslednjih deležih, določenih v Sporazumu za izvedbo projekta med občino, DH in Robert Potnik s.p.:

a) Kohezija	32,74%
b) Občina Radlje	49,11%
c) Delavska hranilnica	11,13%
d) Gostinski lokal	7,02%

Osnov za obrazložitev strukture ni bilo podanih, prav tako ni navedbe, ali je gostinski lokal z dokončano povečano površino ali kvadraturu pred dogradnjo.

Občina Radlje je podala pojasnilo, da so stroški svetovalnega inženiringa, informiranja in komuniciranja ter varnostnega načrta razdeljeni po zgoraj navedenem deležu in zaračunani drugim lastnikom.

- Tames d.o.o. ima sklenjene ločene koncesijske pogodbe s partnerji.

Pri izvajanju del so se plačevali stroški avtokošare, ki bremenijo račun Občine Radlje. Stroški vsekakor ne bremenijo Tames Ptuj kot izvajalca.

Tames Ptuj je bil v času od 9. 10. 2017 tudi izvajalec del za odvodnjavanje strehe, odstranitev obstoječih prezračevalnih naprav in namestitvev novih ter izdelavo lokacije zalogovnika (pri jaških za kanalizacijo in meteorne vode). Račune za sanacijo strehe pa je izstavil tudi Jože Krajnc s.p., Radlje.

Investicija ni imela gradbenega dovoljenja, ampak se je skladno z Uredbo obravnavala kot vzdrževanje, čeprav se je v delu za zasebnika izvajala tudi dogradnja prizidka. Zasebnik si je kot lastnik pridobil za širitev prostorov gradbeno dovoljenje na podlagi s strani občine podeljene stavbne pravice. Posebej določenih novih meril za povečanje deleža zasebnika v delitvi ni bilo prikazanih.

Zaradi izjemno velikega obsega prepletenih del, ki niso jasno razmejena, se poraja vrsta vprašanj:

- koliko javnih sredstev je bilo vloženi v to sanacijo in kolikšne koristi bo imela lokalna skupnost.
- jasnih razmejitev pri udeležbi zasebnih partnerjev glede pokrivanja stroškov.

#### 4.8.4. INV.VZDRŽ. LC 274062 SP.VERBER – JUNTAR – PRELAZ RADELJ

**Investicija zajema:**

**Podlaga:** načrt razvojnih programov 2018-2020

**Ocenjena vrednost:** 258.908,00 € (2018) popis del je pripravil

**Izbira izvajalca:** po ZJN s povabilom za zbiranje ponudb dne 31. 7. 2018 trem izvajalcem (Marsel Radlje, Topler Radlje ter KIČ d.o.o. Radlje). Rok zbiranja ponudb: 8. 8. 2018

Popis del je pripravil Selinšek Ladislav s.p., Ptuj.

Predračune so pravočasno posredovali vsi povabljeni, in sicer:

- Marsel Radlje	264.165,32 €
- JP KIČ d.o.o. Radlje	254.981,22 €
- Gradbeništvo Topler Radlje	291.509,24 €

V skladu z razpisom je bil izbran ponudnik z najnižjo ceno – JP KIČ d.o.o. Radlje. Sklep o izbiri št. 430-0007/2018-10 je bil posredovan 9. 8. 2018 ter sklenjena pogodba št. 430-0007/2018-10 z dne 20. 8. 2018 z izvajalcem.

#### **Pogodbeni pogoji:**

- Rok za dokončanje 30. 10. 2018
- Za zavarovanje kvalitete dela in garancijsko dobo ni bilo določeno nikakršno zavarovanje. V večini pogodb Občina ne zahteva zavarovanja kvalitete v času izvedbe ali v garancijskem roku, kar je poslovna praksa pri izvajanju gradbenih del.

**Financiranje projekta:** projekt je sofinanciran s strani Ministrstva za gospodarstvo, razvoj in tehnologijo s pogodbo z dne 25. 10. 2018. Podlaga za sofinanciranje je Načrt porabe Občine Radlje za 2018, 2019. Delež sredstev v skupnem znesku 258.908,22€ z DDV za sofinanciranje investicije 2018 in 2019 je naslednji:

- o 2018 – 175.702,00 € upravičenih stroškov
- o 2019 – 178.409,00 € upravičenih stroškov

Investicija spada v okvir razvojnega programa državnega proračuna. Sofinancirajo se gradbena dela (obrtiška in instalacijska) z DDV ter gradbeni nadzor in zagotavljanje varnosti (varnostni načrt ter koordinacija na gradbišču).

Za gradbeni nadzor ter varnost je bil izbor opravljen s povabilom trem ponudnikom.

**Za izvajanje gradbenega nadzora:** so ponudbe v roku do 16. 8. 2018 posredovali: ING PRO Vuzenica, BDM-Močka Prevalje ter Selinšek Ladislav Ptuj. Najugodnejši z najnižjo ceno 2.776,23 € (brez DDV) je bil izbran Selinšek. Za izvedbo je bila posredovana naročilnica št. 183/2018. Obračun je izvajalec posredoval 29. 10. 2018. Plačilo je bilo izvedeno 28. 11. 2018.

**Izbor izvajalca varnosti:** ponudbe so posredovali trije ponudniki (Testing Maribor, Andrej Špiler s.p. Ravne ter Primož Ternik s.p. Radlje). Najugodnejšo ponudbo po kriteriju najnižje cene je podal Primož Ternik s.p. v vrednosti 540,00€ brez DDV. Dela so bila oddana z naročilnico št. 184/2018 z dne 20. 8. 2018. Izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordiniranja za varnost na gradbišču je bila plačana 28. 11. 2018 po predloženem obračunu.

**Izvedba del:** JP KIČ d.o.o. je z računom št 18000173 z dne 29. 10. 2018 in s predloženo situacijo obračuna del zaračunal celotno vrednost del v višini 254.981,22€ z DDV, kar je nekoliko manj od prvotno načrtovane vrednosti in predstavlja znesek upravičenih stroškov. Dela je Občina Radlje poravnala dne 28. 11. 2018 v višini 79.279,22€ ter 29. 11. 2018 v višini 175.702,00€.

Ugotavljamo, da je izbor izvajalcev potekal v skladu s prakso pri tem obsegu del. Opažamo pa neustrezne rešitve v pogodbenih določilih, ki se nanašajo na zavarovanje kvalitetne izvedbe in garancijski rok po izvedbi del, kar lahko povzroča dolgoročno (garancijska doba 3-5 let) nepotreben obseg morebitnih dodatnih stroškov za odpravo napak v garancijski dobi.

## **5. ZAKLJUČKI, PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Na podlagi predložene in pregledane dokumentacije NO daje naslednja priporočila in predloge:

- da nadzorovana oseba spoštuje vsakokratni Zakon o izvrševanju proračunov RS glede plačilnih rokov,



- vključitev v sistem skupnega javnega naročanja, ki ga na podlagi Uredbe o skupnem javnem naročanju Vlade RS (Uradni list RS, št. 27/2016) izvaja Direktorat za javno naročanje za določene nabave,
- preveriti možnost znižanja obrestne mere ali najema novih ugodnejših kreditov za poplačilo starih za kredite z najvišjimi obrestnimi merami,
- za investicijo nakupa Športne dvorane niso v bilančnih podatkih (zajete so na postavkah izvenbilančnih kontov) zajete vse obveznosti iz naslova te investicije. To vodi v zaključek, da bilančni podatki ne izkazujejo celotne zadolženosti občine. Nadzorni odbor priporoča, da Občina Radlje v svojem poslovnem poročilu vsako leto podrobneje izkaže vse postavke zadolženosti tudi na kontih izvenbilančnih postavk po vrednosti, namenu in ročnosti.
- Občina Radlje naj pri izkazovanju obveznosti dosledno izvaja določila SRS.
- Občina Radlje naj pri izvedbi investicij zagotavlja večjo transparentnost pri izvedbi investicij, posebej ko gre za investicije na istih objektih in je udeleženi več vlagateljev oz. lastnikov.
- Občina Radlje naj zagotavlja večjo transparentnost in dosledno ločeno vodenje stroškov investicij, ko gre za naložbe, ki se ločijo po namenih oz. se črpajo iz različnih proračunskih postavk. To ni bilo zagotovljeno v primeru investicije Center Radlje in energetske sanacije Tima Radlje.
- Občina Radlje naj zagotovi tudi v okviru »inhouse« naročil ali oddaje gradbenih del ustrezno zavarovanje kakovosti izvedbe teh del v skladu z veljavno poslovno prakso.

## 6. ODZIVNO POROČILO

NO Občine Radlje ob Dravi je dne 20.8.2019 prejel Odzivno poročilo Občine Radlje ob Dravi, števil.: 0321-0003/2019-09.

V odzivnem poročilu so podana dodatna pojasnila in obrazložitve, pri čemer NO v zvezi z preverjanjem legalnosti objekta na parc. št. 597/5 k.o. Radlje ob Dravi nima pripomb glede preverjanja legalnosti objekta, če je bilo dovoljenje za gradnjo predloženo. Vendar tega dovoljenja ni bilo v zadevi, kar je v nasprotju z 32. členom Uredbe o upravnem poslovanju (Uradni list RS, št. 9/2018), ki določa, da se delo organov dokumentira z ustreznim zapisom: dokumentom, zaznamkom ali pisarniško odredbo tako, da je mogoče delo pozneje pregledovati, preverjati njegovo pravilnost, pravočasnost in kakovost izvajanja, dokazovati dejstva in ohraniti zapise za znanost in kulturo ali za pravno varnost pravnih in fizičnih oseb.

Glede evidentiranja objektov v katastru stavb pa NO opozarja, da je predložitev pravnomočnega dovoljenja za gradnjo kot pogoj za evidentiranje v katastru stavb potrebna šele od 1. 6. 2018 dalje (od sprejetja Gradbenega zakona). Za starejše objekte z evidentiranjem v katastru stavb ni izkazana legalnost objekta.

Nadzorni odbor dodatna pojasnila sprejema in jih razume, hkrati pa še vedno vztraja pri priporočilih ter predlogih ter ugotavlja, da ni razlogov za spremembe poročila o opravljenem nadzoru, ki ga je NO posredoval tej nadzorovani osebi.

Odzivno poročilo prilagamo:

**ČLANI NO:**

Darinka Boroja  
Monika Kelenberger Potnik  
Saša Matečko Volmajer  
Laura Sagadin  
Jan Sredenšek  
Marija Viltušnik Vais



**PREDSEDNIK NO:**

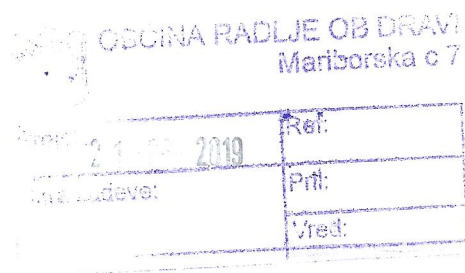
Marjan Šolc

**VROČITI:**

1. nadzorovanemu organu (AR)
2. županu Občine Radlje ob Dravi
3. Občinskemu svetu Občine Radlje ob Dravi



Občina Radlje ob Dravi  
Mariborska cesta 7, 2360 Radlje ob Dravi



Številka: 0321-0003/2019-09

Datum: 20. 8. 2019

**NADZORNI ODBOR OBČINE RADLJE OB DRAVI**  
**Mariborska cesta 7**  
**2360 RADLJE OB DRAVI**

**ZADEVA: Odzivno poročilo oziroma dodatna pojasnila**

V skladu s tretjim odstavkom 42. člena Statuta Občine Radlje ob Dravi (MUV, 28/2016, 35/2017, 11/2019), 33. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radlje ob Dravi (MUV, št. 1/2000 in 4/2006) ter 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS; št. 23/2009) podaja Občina Radlje ob Dravi naslednje poročilo na osnutek poročila, številka: 0321-0003/2019-09, prejeto dne 6. 8. 2019, in sicer na:

**4.4. RAZPOLAGANJE S PREMOŽENJEM**

Pri razpolaganju s premoženjem NO Občine Radlje ob Dravi podajamo naslednje obrazložitve:

- Določitev vrednosti zemljišč (Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 848/7 k.o. 804-Radlje ob Dravi ter Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 597/5 k.o. 804-Radlje ob Dravi):

V skladu s 36. členom Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18) je pred razpolaganjem z nepremičnim premoženjem, katerega posamična vrednost je izkustveno višja ali enaka 20.000 eurov, potrebno opraviti cenitev premoženja. V skladu z zakonodajo cenitvenega poročila ni bilo potrebno pridobiti. Iz dokumentov v zadevi izhaja, da je bila cena predmetnega zemljišča višja kot je določena na podlagi vpogleda v GURS ter določena na podlagi primerljivih vrednosti prodaj oz. že sklenjenih pogodb, s čimer je bilo zagotovljeno načelo gospodarnosti.

- Preverjanje legalnosti objekta (Prodaja stavbnega zemljišča parc. št. 597/5 k.o. 804-Radlje ob Dravi):

Pri predmetnem razpolaganju z nepremičnim premoženjem je kupec predložil dovoljenje za gradnjo, pridobljeno s strani Skupščine Občine Radlje, z dne 16.7.1980. Prav tako iz vpogleda v kataster stavb, z dne 2.11.2018, izhaja, da je stavba vpisana v kataster stavb. V kolikor ne bi bili izpolnjeni vsi predpisani





pogoji, na Geodetski upravi RS ne bi bil izdan sklep o vpisu stavbe v kataster stavb.

Vaša priporočila in predloge jemljemo na znanje in glede na to, da nepravilnosti pri razpolaganju s stvarnim premoženjem občine niso bile ugotovljene, drugih pripomb nimamo.

#### 4.8.2. CENTER RADLJE

##### Dodatna dela – naročilnice Tamesu

Dodatna dela, ki smo jih morali izvesti so predstavljala predvsem nujna elektro dela, ki jih je bilo potrebno narediti pred izdelavo toplotnega ovoja stavbe v notranjosti objekta. Podjetje TAMES je bilo izbrano preko javnega razpisa za energetske sanacije objekta TIMA. Elektro dela pa so predstavljala zgolj dodatna dela v okviru energetske sanacije in izključno na delu, ki je v lasti Občine oziroma **izključno za potrebe Knjižnice**. Predhodno v popisih del tega nismo mogli predvideti, ampak se je nujnost ureditve pokazala med samo izvedbo. Zakonodaja s področja javnega naročanja omogoča, da lahko dodatna dela oddaš že izbranemu izvajalcu, za dodatne gradnje, storitve ali dobave blaga, ki jih izvede prvotni izvajalec, če so potrebne, čeprav niso bile vključene v prvotno javno naročilo, in če zamenjava izvajalca:

- ni mogoča iz ekonomskih ali tehničnih razlogov, kot so zahteve glede zamenljivosti ali interoperabilnosti z obstoječo opremo, storitvami ali inštalacijami, naročenimi v okviru prvotnega javnega naročila, ter
- bi naročniku povzročila velike nevšečnosti ali znatno podvajanje stroškov.

Ureditev zasilne razsvetljave in strelovoda je bilo prav tako potrebno urediti zaradi selitve knjižnice, kot predpisuje Požarni red.

Če povzamemo, vsa dodatna elektro dela, razsvetljava in čiščenje knjižnice ni predmet investiranja s strani ostalih etažnih lastnikov, saj so bila izvedena izključno samo za potrebe preselitve knjižnice.

Strošek ostalih etažnih lastnikov je kurjava – toplotna energija za kar je sklenjen sporazum o delitvi stroškov glede energentov in potrebnih sanacijskih del.

##### Glede na pripombo Nadzornega odbora za razmejitev del odgovarjamo sledeče.

Razmejitev je prikazana, saj je ločeno knjigovodstvo v letu 2018 na konto 18028 Energetska sanacija Time ter konto 6030 Center Radlje.

Kar se tiče pripombe Nadzornega odbora glede in house naročil in v zvezi s tem pridobitev ustreznega zavarovanja kakovosti izvedbe del odgovarjamo: In house pogodbe so pogodbe, ki so sklenjene z našim Javnim podjetjem, katero je v 100 % lasti Občine. JP KIČ pretežno sam izvaja dela in potem tudi v primeru neustreznosti sami opravijo sanacijo. Iskanje dodatnih zavarovanj s strani našega podjetja bi pomenilo samo dodatne stroške. Morebitno nekvalitetno izvedbo del pa morajo itak sami sanirati in nima smisla, da Občina uveljavlja proti svojemu podjetju v 100 % lasti

Telefon H.C.: (02) 88 79 630, fax: (02) 88 79 640, [obcina.radlje@radlje.si](mailto:obcina.radlje@radlje.si), ID za DDV: SI12310727, matična št.: 5881811, TRR: 01301-0100010958

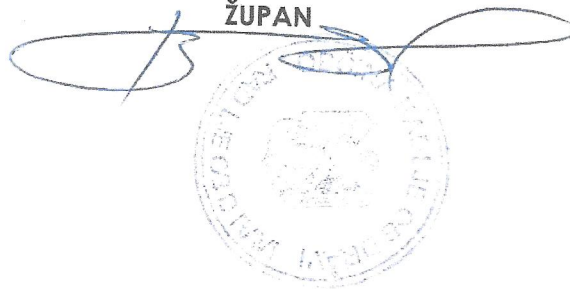




morebitne garancijske zahtevke. V primeru izvedbe del s podizvajalci pa tako podjetje JP KIČ od njega zahteva garancijo za dobro izvedbo del.

S spoštovanjem!

mag. Alan BUKOVNIK  
ŽUPAN



Telefon H.C.: (02) 88 79 630, fax: (02) 88 79 640, [obcina.radlje@radlje.si](mailto:obcina.radlje@radlje.si), ID za DDV: SI12310727, matična št.: 5881811, TRR: 01301-0100010958



