



## NADZORNI ODBOR

---

Številka: 9001-1/2022  
Datum: 12.1.2022

### **21. REDNA SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE BREŽICE, dne 3.2.2021**

**ZADEVA: Poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Brežice za  
leto 2021**

PRIPRAVIL: Nadzorni odbor Občine Brežice  
PREDLAGATELJ: Nadzorni odbor Občine Brežice  
POTEK POSTOPKA: redni postopek  
NAČIN SPREJEMA: z večino opredeljenih prisotnih članov sveta  
UVODNIČAR: Franja Žokalj, predsednica Nadzornega odbora Občine  
Brežice

**PREDLOG SKLEPA:**

Franja Žokalj  
Predsednica Nadzornega odbora  
Občine Brežice

Priloge:

- Poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Brežice za leto 2021 in Poročilo o porabi sredstev Nadzornega odbora Občine Brežice za leto 2021

## **NADZORNI ODBOR**

---

Številka: 9000-8/2021

Datum: 27.10.2021

V skladu s 45. členom Statuta občine Brežice (Uradni list RS, št. 100/21) in 38. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Brežice (Uradni list RS, št. 29/16) je Nadzorni odbor na 31. seji dne 27.10.2021 sprejel

### **POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2021**

#### **I. UVOD**

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) je v letu 2021 deloval v skladu s sprejetim programom dela za leto 2021, ki ga je soglasno sprejel na svoji 25. redni seji, dne 20.04.2021.

Postopki in delo nadzornega odbora so potekali na podlagi določil Statuta Občine Brežice veljavnega do 09.07.2021 (Uradni list RS št. 10/09 in 3/10), Statuta Občine Brežice veljavnega od 09.07.2021 (Uradni list RS št. 100/21) in Poslovnika Nadzornega odbora Občine Brežice (Uradni list RS, št. 29/16, v nadaljevanju Poslovník NO).

Nadzorni odbor je imel v letu 2021 devet rednih sej, izrednih sej ni bilo.

Izobraževanje članov NO v letu 2021 ni bilo.

Za potrebe dela NO so se člani sproti seznanili z zgodovino vseh predhodnih nadzorov kandidatov za nadzor v letu 2021 in zakonodajo, ki zajema področje nadzora.

Metoda dela nadzora je temeljila na analizi dokumentacije prejete pred nadzorom ter vzorčenju naključno izbranih dokumentov in pogovoru (intervjuju) prisotnih v postopku nadzora.

#### **II. POROČILO**

##### **1. SPLOŠNO**

##### **NADZORI**

Kot je že navedeno, je NO sprejel predlog izbora nadzorovanih subjektov na 25. redni seji z dne 20. 04.2021 in izdelal:

- terminski plan izvedbe nadzorov,
- določitev nadzornikov za izvedbo posameznega nadzora,

- opredelitev gradiva nadziranega poslovnega subjekta potrebnega pred izvedbo nadzora,
- opredelitev gradiva nadziranega poslovnega subjekta neposredno v nadzoru.

Pri izdelavi terminskega plana je bil zasledovan cilj, da se nadzori ne zavlečejo v čas šolskih počitnic in ob upoštevanja omejitev zaradi epidemije.

Posamezni nadzor so izvedli trije člani NO, eden izmed njih je bil vodja nadzora (enakomerna obremenitev članov NO).

Subjekti nadzora so bili tudi tokrat določeni po kriteriju časovne oddaljenosti zadnjega nadzora in na podlagi potrebe, ki je izhajala iz priporočil zadnjih nadzorov NO in notranje revizije (zunanji izvajalci revizijske stroke).

### **1.1. Subjekti nadzora**

Nadzorni odbor je v letu 2021 izvedel nadzor v skladu s svojim programom dela pri naslednjih subjektih nadzora:

- Krajevne skupnosti
  - KS Mrzlava vas,
  - KS Zakot Bukošek Trnje,
  - KS Šentlenart,
  - KS Čatež ob Savi,
  - KS Artiče.
- Javni zavodi in javno podjetje
  - Posavski muzej Brežice,
  - Zdravstveni dom Brežice.
- Javni vzgojno izobraževalni zavodi
  - Glasbena šola Brežice,
  - OŠ Cerklje ob Krki.
- Proračunske postavke za leto 2020
  - Kabinet župana,
  - Nefitna stanovanja.

## 1.2. Seznama dokumentacije za potrebe nadzora

### 1.2.1. Dokumentacija pridobljena pred izvedbo nadzora

Člani NO so za potrebe opravljenega nadzora od subjektov nadzora predhodno pridobili v pregled naslednjo poslovno dokumentacijo:

#### ➤ za nadzor v krajevnih skupnostih

- kopija zapisnika konstitutivne seje sveta KS in sklepov o imenovanju članov KS,
- kopije zapisnikov sej sveta KS za leto 2020,
- kopijo Letnega poročila za leto 2020 (poslovno poročilo, finančno poročilo, izjava o notranjem nadzoru javnih financ),
- kopijo sklepa o sprejemu Letnega poročila na svetu KS,
- stanje terjatev in obveznosti na dan 31.12.2020,
- kopija poročila inventurne komisije o opravljenem popisu premoženja KS,
- kopija najemnih pogodb KS - KS je v vlogi najemodajalca,
- poročilo o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO.

#### ➤ za nadzor v zavodih

- kopijo Programa dela in Finančnega načrta za leto 2020,
- kopijo sklepa o sprejemu programa dela in finančnega načrta na svetu zavoda,
- kopijo Letnega poročila za leto 2020 (poslovno, finančno poročilo in izjava o notranjem nadzoru javnih financ),
- kopijo sklepa o sprejemu Letnega poročila na svetu zavoda,
- kopije zapisnikov sej sveta zavoda za leto 2020,
- kopije zapisnikov sej sveta zavoda, na katerem je obravnavano Letno poročilo za leto 2020 in Program dela in Finančni načrt za leto 2021,
- kopije poročil nadzorov in revizij v zavodu,
- kopijo načrta integritete,
- kopije akcijskih načrtov o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO,
- poročilo o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO.

### 1.2.2. Dokumentacija zahtevana pri izvedbi nadzora

Pri neposredni izvedbi nadzora je bila zahtevana še naslednja poslovna dokumentacija:

#### ➤ za nadzor v krajevnih skupnostih

- računi za poslovno leto 2020 (izbor vzorca na nadzoru),
- spremljajoča dokumentacija k računu, ki je podlaga za izdajo računa;

#### ➤ za nadzor v zavodih

- statut,
- pravilnik o računovodstvu,
- akt o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest (z opisi delovnih mest),
- prejete in izdane račune v letu 2020 (izbor vzorca na nadzoru),
- v času nadzora veljavne cenike,
- avtorske in podjemne pogodbe, veljavne v letu 2020,

- personalne mape zaposlenih, ki so s 1.1.2020 pridobili pravico do plače iz naslova napredovanja.

### 1.2.3. Dokumentacija za nadzor proračunskih postavk

- **celovito informacijo o dodeljevanju in gospodarjenju z neprofitnimi stanovanji kot je:**
  - število neprofitnih stanovanj s katerimi razpolaga Občina Brežice,
  - število nezasedenih neprofitnih stanovanj (ali so v najemu za določen čas in prosto oblikovano najemnino ali kako drugače v rabi),
  - število najemnikov, ki so oproščeni plačila lastne udeležbe in varščine,
  - število najemnikov, ki niso oproščeni plačila lastne udeležbe in varščine,
  - informacijo za leto 2019 o javnem razpisu za dodelitev 3 neprofitnih stanovanj (število prosilcev, število prosilcev, ki so izpolnjevali pogoje, kriterij za izbor najemnika, če je bil izbran najemnik prednostne liste B, informacijo o lastni udeležbi in varščine,
  - za kakšen namen se porabljajo sredstva lastne udeležbe in varščine (konkreten primer, proračunske postavke odloženih plačanih sredstev in varščine, pogodbe o vračilu lastne udeležbe, skrbnika teh sredstev in podobno),
  - preverjanje izpolnjevanja dohodkovnih pogojev za uporabo neprofitnega stanovanja (navedba vsaj treh primerov in ali je to zgolj izjema ali je izvajanje stalnica).
- **celovito informacijo o dodeljevanju Županovih sredstva za nenapovedane namene, kot je:**
  - finančno ovrednotene pogodbe za določene proračunske postavke,
  - razpis in izbira subjekta razpisa,
  - sledenje izvedbe pogodbe,
  - drugi stroški, knjiženi na določeni proračunski postavki, ki nastanejo v zvezi z izvedbo določenega razpisa in podobno.

## 2. UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA O NADZORU POSAMEZNIH SUBJEKTOV NADZORA

Po opravljenih nadzorih je Nadzorni odbor o svojih ugotovitvah sprejel predloge poročil, na katere so imele nadzorovane osebe možnost vložiti ugovore v roku petnajst dni od prejema predloga poročila.

Ugovor na predlog poročila je podala KS Mrzlava vas, le ta je bil v celoti upoštevan v dokončnem poročilu, ostali nadzorovani subjekti ugovora niso podali.

NO je po poteku roka za pripombe izdal dokončno poročilo za posameznega nadziranca (glej tabelo v prilogi).

Vsa dokončna poročila so bila v skladu z 10. točko 33. člena Poslovnika NO posredovana tako subjektu nadzora kot Županu Občine Brežice.

## **2.1. KS MRZLAVA VAS**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 04.05.2021 ob 11.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Krajevni skupnosti Mrzlava vas, Mrzlava vas 21 a, 8262 Krška vas.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani NO Roman Baškovč – poročevalec, Janko Strašek – član, je sodeloval Boštjan Gregorič - predsednik Krajevne skupnosti.

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, nepravilnosti predhodnih nadzorov so odpravljene, izdana so bila naslednja priporočila:

- KS Mrzlava vas še nima urejene spletne strani zato Nadzorni odbor priporoča, da KS uredi po vaseh oglasne table, na katerih lahko objavi zapisnike sej sveta KS.
- Nadzorni odbor priporoča, da svet KS v letnem poročilu opredeli uporabo presežnih sredstev.
- Nadzorni odbor priporoča, da društva, ki so prejela sredstva, podajo poročilo o porabi le-teh. Poročilo naj bo sestavni del letnega poročila o delu krajevne skupnosti, ki ga sprejme svet KS Mrzlava vas.

## **2.2. KS ZAKOT – BUKOŠEK - TRNJE**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 05. 05. 2021 ob 8. uri izveden nadzor poslovanja za leto 2020 KS Zakot – Bukošek –Trnje, v prostorih Krajevne skupnosti.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani NO Franja Žokalj, poročevalka, Roman Baškovič, član in Janko Strašek, član, sta sodelovala Rok Capl, predsednik sveta KS Zakot Bukošek Trnje in Anica Novoselovič, tajnica KS Zakot Bukošek Trnje.

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, izdana so bila naslednja priporočila:

- NO priporoča, da KS pristopi k objavi zapisnikov sej sveta KS na spletni strani v okviru Občine Brežice in s tem prispeva k večji preglednosti delovanja KS,
- NO priporoča, da KS pristopi k naročilu elaborata o ureditvi medblokvske zelenice v primestnem naselju Trnje.

## **2.3. KS ŠENTLENART**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 11.05.2021 ob 8.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Krajevni skupnosti Šentlenart, Cesta bratov Milavcev 107, 8250 Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani Mojca Lovše-poročevalka, Roman Baškovič-član in Nataša Mihajlović-Grubiša-članica, sta sodelovala Andrej Šmajgl, predsednik sveta KS, Simona Mlakar, tajnica KS Šentlenart ( v delovnem razmerju na Občini Brežice, 20 ur tedensko dela za KS Šentlenart).

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, nepravilnosti predhodnih nadzorov so odpravljene, izdana so bila naslednja priporočila:

- Nadzorni odbor priporoča, da krajevna skupnost v bodoče posreduje vse zahtevane dokumente iz poziva, da se NO lahko predhodno oziroma pravočasno seznanj z vsemi dejstvi.
- Nadzorni odbor priporoča, da se v bodoče k letnemu poročilu priložijo tudi zaključne bilance.

Priporočilo KS Občini:

- KS Šentlenart pogreša tesnejši stik z Občino Brežice, da bi lahko posredovali občinskim strukturam ključne probleme v KS. Predlagajo redna srečanja predsednikov KS in Občine Brežice.
- Predsednik je izpostavil prioritete naloge, ki jih bo potrebno realizirati v sodelovanju s pristojnimi organi: nadvoz nad železnico, urejene športne površine in propadajoča Treppatova vila.

Priporočilo NO Občini:

- Občinske strokovne službe v finančno računovodskem sektorju naj pregledajo vzorce Letnih poročil, ki jih izdelajo za KS in se tega striktno držijo (poenotenje poročil).

## **2.4. KS ČATEŽ OB SAVI**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 04.05.2021 ob 9.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Krajevni skupnosti Čatež ob Savi, Čateška ulica 3, 8250 Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani Janko Strašek – poročevalec, Roman Baškovč – član, sta sodelovala Alojz Škrabl, predsednik Krajevne skupnosti in Milan Jamnik, tajnik sveta KS.

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, nepravilnosti predhodnih nadzorov so odpravljene, izdana so bila naslednja priporočila:

- NO priporoča, da Svet KS obveže prejemnike dotacij, da sestavijo poročila o porabi dotiranih sredstev,
- NO priporoča, da svet KS letno poročilo obravnava in sprejme pred rokom za oddajo,
- NO priporoča, da Svet KS naslednji plan dela za tekoče leto sprejme kot posebni akt, iz katerega bodo razvidni predvidene vrste dejavnosti, načrtovana sredstva ter načrtovana in realizirana sredstva za iste dejavnosti v preteklem letu.

## **2.5. KS ARTIČE**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 12.05.2021 ob 15.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Krajevni skupnosti Artiče, Artiče 38, 8253 Artiče, dne 12.5.2021 ob 15:00 uri na sedežu Krajevne skupnosti.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani, Nataša Mihajlović Grubiša – poročevalka, Mojca Lovše in Roman Baškovič – člana NO, sta sodelovali Nataša Sagernik, predsednica sveta KS Artiče, Simona Mlakar, tajnica KS Artiče (v delovnem razmerju na Občini Brežice).

Priporočila KS niso bila izdana, v KS Artiče se trudijo, da so procesi v celoti obvladovani in evidentirani, da letna poročila in pripadajoče listine ter podrobni zapisniki sej izkazujejo verodostojne poslovne dogodke in transparentno delovanje KS. Delovanje KS je zelo gospodarno in preudarno ter ambiciozno, kar dokazujejo tudi vsi dokumenti predloženi pred in na samem nadzoru ter ambicioznost predsednice in članov sveta KS. Cilji, ki jim KS sledi pri svojem poslovanju, so zagotovitev približevanja krajanom, ugotavljanja njihovih potreb za področje delovanja lokalnih skupnosti ter zastopanje interesov kraja.

### **PREDLOG KS OBČINI BREŽICE**

KS Artiče izpostavi potrebo pravne pomoči pri obravnavi primera uporabe služnostne poti njihovega občana z invalidnim otrokom g. Lupšino Danijela, ki živi na ozemlju kategorizirane poti, ki pa je lastnik ne dovoli urejati niti ne želi služnostne poti prodati. NO priporoča, da se predsednica KS posvetuje s pravnim oddelkom Občine o možni rešitvi.

## **2.6. POSAVSKI MUZEJ BREŽICE**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 25.05.2021 ob 8.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Javnem zavodu Posavski muzej Brežice, Cesta prvih borcev 1, 8250 Brežice, na sedežu javnega zavoda.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani, Nataša Mihajlović Grubiša – poročevalka, Mojca Lovše in Janko Strašek – člana NO, je sodelovala Alenka Černelič Krošelj, direktorica PMB.

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, nepravilnosti predhodnih nadzorov so odpravljene, izdana so bila naslednja priporočila:

- NO priporoča večjo pozornost pravilnega citiranja datumov poročil in zapisnikov (dejanski datum nastanka zapisa dokumentov oz. poslovnih dogodkov).

Delovanje PMB je sicer zelo uspešno, gospodarno in preudarno, kar dokazujejo tudi vsi dokumenti predloženi pred in na samem nadzoru ter ambicioznost direktorice, njenega tima in članov sveta zavoda.

## **2.7. ZDRAVSTVENI DOM BREŽICE**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 04.06.2021 ob 8.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Javnem



zavodu Zdravstveni dom Brežice, Černelčeva ulica 8, 8250 Brežice, na sedežu javnega zavoda.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani, Roman Baškovč – poročevalec, Franja Žokalj – članica, Nataša Mihajlović Grubiša – članica, sta sodelovala Dražen Levojević, direktor in Ana Pavlin, računovodkinja.

Pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih nepravilnosti, nepravilnosti predhodnih nadzorov so v celoti odpravljene. Priporočila niso bila potrebna, saj je delovni proces v celoti transparenten in obvladan, s finančnimi sredstvi se ravna preudarno in gospodarno.

V postopku nadzora je bila izpostavljena problematika prostorske stiske v obstoječem ZD Brežice. Naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah, obvladovanje pojavov novih bolezni in drugih nevarnosti za ogrožanje zdravja prebivalstva ter uporaba sodobnih tehnoloških postopkov in medicinskih pripomočkov zahteva primerno urejene in funkcionalno opremljene delovne prostore za ambulate. To pa v obstoječem objektu ni mogoče zagotoviti.

Vodstvo ZD Brežice ima že pripravljeno ustrezno strokovno gradbeno dokumentacijo za preureditev obstoječih prostorov, razširitev in dograditev novih za opravljanje dodatnih zdravstvenih storitev.

Nadzorni odbor priporoča ustanovitelju, da čim hitreje (v skladu s finančnimi sposobnostmi) pristopi k realizaciji preureditve in dograditve zdravstvenega doma, da bodo zdravstvene storitve hitreje dostopne prebivalcem občine Brežice in ostalim uporabnikom.

NO je pri nadzoru ugotovil, da je vodenje in delo v ZD Brežice zelo uspešno in gospodarno, želimo, da pri zagotavljanju zdravstvenega varstva občanov tako uspešno tudi nadaljujejo.

## **2.8. GLASBENA ŠOLA BREŽICE**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 25.05.2021 ob 11.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Javnem zavodu Glasbena šola Brežice, Cesta prvih borcev 5, 8250 Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani, Janko Strašek – poročevalec, Franja Žokalj in Nataša Mihajlović Grubiša – članici, je sodeloval ravnatelj GŠ Daniel Ivša.

Priporočila niso bila izdana, saj se vsi deležniki poslovanja JZ Glasbena šola Brežice trudijo, da so procesi v celoti obvladovani in evidentirani in da letna poročila in normativni akti ter listine izkazujejo verodostojne poslovne dogodke.

### **PREDLOGI GS BREŽICE OBČINI**

GŠ Brežice želi nadgraditi in razširiti svoje poslanstvo, zato si prizadeva za podporo pri:

- širjenju programov GŠ Brežice, kar je v pristojnosti MIZŠ, zato prosi tudi za podporo ustanovitelja,
- GŠ Brežice želi v svoje programe uvesti tudi nove inštrumente in je vlogo ustanovitelju že oddala,

- V povezavi s povečanim vpisom v šolo in širitvijo programov, bo nujno razširiti tudi šolske prostore, zato razmišljajo o dokupu stavbe sedanjega obrtnega združenja; Obrtno združenje je že najavilo namero o izselitvi stavbe.

## **2.9. OŠ CERKLJE OB KRKI**

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-2/2021, ki je bil sprejet na 25. seji NO, dne 20.04.2021, je bil dne 08.06.2021 ob 8.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2020 v Javnem zavodu Osnovna šola Cerklje ob Krki, Cerklje ob Krki 3, 8263 Cerklje ob Krki.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2020, ki so ga izvedli člani, Mojca Lovše – poročevalka, Nataša Mihajlović Grubiša - članica in Janko Strašek - član, je sodelovala dr. Maja Matrič, ravnateljica OŠ.

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, nepravilnosti predhodnih nadzorov so odpravljene, izdana so bila naslednja priporočila:

- Pri zapisnikih sej Sveta zavoda se priporoča ob sprejemanju zapisnikov prejšnjih sej pregled (ne)izvedenih sklepov, kjer se v primeru neizvedbe določi novi rok in se nato zapisnik sprejme s pripombami, da se zagotovi sledljivost izvedbe z navedbo odgovorne osebe.
- Predlagamo evalvacijo Načrta integritete z upoštevanjem novih tveganj, ki se pojavijo glede na nove načine delovanja Zavoda.

### **Priporočilo OŠ ustanovitelju:**

- Ravnateljica je NO opozorila na kadrovske težave v kuhinji, ki jih bo potrebno v doglednem roku rešiti ali z redno zaposlitvijo ali javnimi deli.
- Naslednja težava je, da je bilo kljub novogradnji kar nekaj del očitno nekvalitetno izvedenih od prezračevanja v telovadnici, ogrevalnega in sistema hlajenja, zato je potrebno določena sredstva ponovno vlagati v sanacijo sicer novih prostorov. Ta sredstva bi bila lahko porabljena za delo in nove vsebine v osnovni šoli in vrtcu.

## **2.10. PRORAČUNSKI POSTAVKI**

### **Kabinet Župana**

Zahtevana poslovna dokumentacija za nadzor proračunske postavke v Kabinetu Župana je bila pregledana na 29. seji NO dne 31.08.2021 in 30. seji NO dne 22.09.2021.

Nadzorni odbor se je osredotočil na postavke, ki so namenjene sofinanciranju društev, njihovim projektom ter programom, sofinanciranje programov veteranskih in domoljubnih organizacij, pokroviteljstva, praznovanja, motoristična tekmovanja, vzdrževanje objektov namenjenih za opravljanje gasilske službe, ipd..

Sofinanciranje praznovanj in pokroviteljstva poteka preko javnih razpisov in na podlagi razpisa sklenjenih pogodb, ki zagotavljajo transparentnost nadzora dodeljenih sredstev.

Za nepredvidene namene (nepredvideni dogodki) se izredna pomoč občanom dodeli preko humanitarnih organizacij na podlagi vlog v postopku javnega razpisa.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene izdano je bilo priporočilo:

- NO priporoča, da naj javni razpis sofinanciranja vsebuje navedbo proračunske postavke in vrednost razpisa.

### **Neprofitna stanovanja**

Zahtevana poslovna dokumentacija za nadzor proračunske postavke, ki se nanaša na gospodarjenje z neprofitnimi stanovanji je bila pregledana na 29. seji NO dne 31.08.2021 in 30. seji NO dne 22.09.2021.

Občina Brežice ima v lasti 115 neprofitnih stanovanj od tega je nezasedenih 9, večinoma zaradi potrebe po prenovi, prenova dveh stanovanj ni ekonomsko upravičena in sta namenjena prodaji.

Najemniki po dohodkovnih merilih niso zavezanci za plačilo lastne udeležbe in varščine.

Zadnji razpis za dodelitev neprofitnih stanovanj v najem je bil v letu 2019 in sicer za tri stanovanja, sklenjena so bila najemna razmerja za nedoločen čas, tako kot tudi pri ostalih najemnikih.

Zadnja preveritev izpolnjevanja pogojev upravičenosti najema neprofitnega stanovanja je bila izvedena v letu 2018 in pred tem v letu 2017. Dva najemnika sta presegla dohodkovni cenzus upravičenosti neprofitne najemnine in sta na podlagi aneksa k najemni pogodbi zavezana za tržno najemnino.

Pogodbeni izvajalec storitev upravljanja in rednega vzdrževanja neprofitnih stanovanj Občine Brežice je Komunala Brežice d.o.o., Cesta bratov Milavcev 42, 8250 Brežice.

NO ni ugotovil nepravilnosti, izdano je bilo priporočilo:

- NO priporoča, da najemodajalec redno spremlja dohodkovne pogoje najemnejmalcev.

### **3. LETNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI**

Letna poročila KS Občine Brežice ne vsebujejo osebne izkaznice krajevne skupnosti, ki jih opredeljuje kot pravno osebo, zato je bilo izdano generalno priporočilo, ki je bilo posredovano računovodski službi Občine Brežice skupaj z vzorcem dobre prakse izdelanega Letnega poročila.

Priporočilo:

- NO priporoča da Letna poročila KS v bodoče vsebuje tudi osebno izkaznico KS.

### **4. PRIJAVE**

V letu 2021 je NO prejel prijavo, ki je bila obravnavana na 27. seji NO dne 24.06.2021.

Občana Kolar Marjan in Zupančič Frantar Dragica iz KS Zakot Bukošek Trnje, sta dne 13.06.2021 po elektronski pošti poslala prijavo naslovljeno na NO Občine Brežice, glede na že znano pereče vprašanje "igrišča Trnje". Pritožnika opisujeta »oteženost« bivanja tako zaradi

hrupa kot odnosa uporabnikov igrišč, ki so do stanovalcev še vedno nespoštljivi in zelo moteči (prijava je priloga zapisnika 27. seje NO).

Po krajši razpravi so bili nadzorniki enotnega mnenja, da mora KS pristopiti k rešitvi kvalitetnega bivanja stanovalcev vseh generacij (strokovna prostorska ureditev), kar je že bil predmet razprave s predsednikom sveta KS.

NO je KS opozoril na priporočilo izdano v letu 2020, da pristopi k strokovni ureditvi medblokovega prostora, vendar odziva KS do sestave tega poročila ni bilo.

### III. ZAKLJUČEK

V letu 2021 je bil izveden nadzor poslovanja v petih krajevnih skupnostih (KS Mrzlava vas, KS Zakot – Bukošek - Trnje, KS Šentlenart, KS Čatež ob Savi, KS Artiče), dveh javnih zavodih (Posavski muzej Brežice, Zdravstveni dom Brežice), dveh vzgojno izobraževalnih zavodih (Glasbena šola Brežice, OŠ Cerklje ob Krki) in pri dveh proračunskih postavkah (Kabinet župana, Neprofitna stanovanja).

V postopku nadzora so bili nadzorovani subjekti opozorjeni na ugotovljena neskladja z veljavno področno zakonodajo. Za izboljšanje poslovanja javnega zavoda in učinkovitejšo porabo sredstev so bila nadzorovani osebi dana priporočila. Izdana priporočila ne pomenijo hujše kršitve predpisov, pomenijo pa usmeritve izboljševanja transparentnosti poslovanja. Individualni razvid nadzora je zajet v končnih poročilih o opravljenem nadzoru materialnega in finančnega poslovanja za leto 2020 za posamezno nadzorovano osebo.

Tudi v tem letu lahko v zaključku zapišemo, da se vsi subjekti nadzora zavedajo pomena skrbnega vodenja poslovne dokumentacije ter preišljenega in gospodarnega ravnanja z razpoložljivimi finančnimi sredstvi, k čemur doprinese tudi stalna prisotnost nadzora tako Nadzornega odbora kot notranje revizije.

Franja Žokalj  
Predsednica Nadzornega odbora

Vročiti:

- Župan občine Brežice,
- Občinski svet Občine Brežice

Priloga:

- Tabela nadzorov



Tabela nadzorov  
2021\_18102021.xlsx

## **NADZORNI ODBOR**

---

Številka: 9000-10/2021

Datum: 22.12.2021

### **POROČILO O PORABI FINANČNIH SREDSTEV NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2021**

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO), v sestavi petih članov, je v letu 2021 deloval v skladu s sprejetim programom dela za leto 2021, ki ga je soglasno sprejel na svoji 25. redni seji, dne 20.04.2021.

Za delovanje nadzornega odbora je bilo v Planu proračuna Občine Brežice zagotovljenih 13.000 €, porabljenih je bilo 12.775,58 €.

Sredstva za poslovanje nadzornega odbora v višini 12.775,58 € so bila porabljena za naslednje vsebine dela:

- tekoče poslovanje – sejnine,
- postopki nadzora (plan dela in prijave).

Nadzori materialnega in finančnega poslovanja, so bili izvedeni pri naslednjih subjektih nadzora:

Krajevne skupnosti:

- KS Mrzlava vas,
- KS Zakot-Bukošek-Trnje,
- KS Šentlenart,
- KS Čatež ob Savi
- KS Artiče;

Javni zavodi in javno podjetje:

- Posavski muzej Brežice,
- Zdravstveni dom Brežice;

Javni vzgojno izobraževalni zavodi:

- Glasbena šola Brežice,
- OŠ Cerklje ob Krki;

Zaključni račun proračuna Občine Brežice za leto 2020:

- proračunska postavka Kabineta Župana,
- proračunska postavka neprofitna stanovanja.

Poraba planiranih sredstev za redno delovanje NO v višini 12.775,58 € je realizirana v skladu s sprejetim finančnim načrtom in sicer za naslednje namene:

- **Stroški sejin in povračil stroškov** - Nadzorni odbor se je do 30.11.2021 sestel na devetih (9) rednih sejah in za ta namen porabil denarna sredstva v višini **2.501,01 €**.
- **Stroški nadzora** - za opravljene nadzore in izdelavo poročil o nadzorih ter izdelavo poročil v skladu s Poslovníkom NO, je bilo porabljenih **10.274,57 €**.

Opravljenih je bilo devet nadzorov na sedežih krajevnih skupnosti in javnih zavodih in obravnavana prijava o domnevnih nepravilnostih ravnanja z občinskimi sredstvi povezanimi z odbojgarskim igriščem v naselju Trnje.

Pri vseh nadzorih so sodelovali trije člani Nadzornega odbora in sicer eden kot poročevalec in dva kot člana.

Poročilo o porabi finančnih sredstev NO za leto 2021 je bilo obravnavano in sprejeto na 33. seji NO dne 22.12.2021.

Franja Žokalj  
Predsednica Nadzornega odbora

Priloga:

- Kartica finančnega knjigovodstva



Kartica finančnega  
knjigovodstva 1412z

**OSNUTEK IZBORA NADZOROV ZA DELO NO 2021 - 24. SEJA NO Z DNE 23.03.2021 in 25. seja z dne 20.04.2021**

	Subjekt nadzora	Vodja nadzora	Član	Član	Datum in ura nadzora		Datum prejema predloga poročila	Prejete pripombe	Upoštevane pripombe	dokončno poročilo
1.	KS Mrzlava vas	Roman Baškovič	Mojca Lovše	Janko Strašek	4.05.2021	11 uri	16.06.2021	19.06.2021	da	17.08.2021
2.	KS Bukošek-Zakot	Franja Žokalj	Roman Baškovič	Janko Strašek	5.05.2021	8 uri	17.06.2021	/		16.08.2021
3.	KS Šentlenart	Mojca Lovše	Roman Baškovič	Nataša M. Grubiša	11.05.2021	8 uri	16.06.2021	/		12.07.2021
4.	KS Čatež ob Savi	Janko Strašek	Mojca Lovše	Roman Baškovič	4.05.2021	9 uri	16.06.2021	/		17.08.2021
5.	KS Artiče	Nataša M. Grubiša	Roman Baškovič	Mojca Lovše	12.05.2021	15 uri	12.07.2021	/		15.10.2021
6.	Posavski muzej Brežice	Nataša M. Grubiša	Mojca Lovše	Janko Strašek	25.05.2021	8 uri	9.07.2021	/		18.10.2021
7.	ZD Brežice	Roman Baškovič	Franja Žokalj	Nataša M. Grubiša	4.06.2021	8 uri	7.07.2021	nimajo pripomb		13.08.2021
8.	Glasbena šola	Janko Strašek	Nataša M. Grubiša	Franja Žokalj	25.05.2021	11 uri	16.06.2021	/		16.08.2021
9.	OŠ Cerklje ob Krki	Mojca Lovše	Nataša M. Grubiša	Janko Strašek	8.06.2021	8 uri	5.07.2021	/		16.08.2021
10.	Proračunske postavke OB: kabinet župana, -neprofitna stan.	VSI					29. in 30. seja NO	/		30. seja NO 22.09.2021

## Kartica finančnega knjigovodstva

Kriteriji:

PP: 00004 - Stroški delovanja nadzornega odbora

Datum dokumenta: 01.01.2021 - 31.12.2021

Sprejeti proračun: REB/REB2021	13.000,00
Veljavni proračun	13.000,00
Predobremenitve	0,00
Računi v kontaciji	0,00
Prevzete obvez. do 31.12.2021	0,00
Realizacija	12.775,58

Prosta sredstva 224,42

Datum GK	Vr. in štev. dokumenta	PP	NRP	Vir	SM	Partner Veza	Opis dokumenta	Tekoči promet		Skupni promet		Saldo
								Znes. v breme	Znes. v dobro	Znes. v breme	Znes. v dobro	

<b>Konto</b>	<b>402902 - Plačila po podjemnih pogodbah</b>											
--------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

23.07.2021	OD / 184	00004			0350-000		Poročilo o delu članov NO 3-6/2021	5.672,97		5.672,97		5.672,97
10.08.2021	OD / 203	00004			0350-000		Poročilo čl. NO julij 2021	2.796,24		8.469,21		8.469,21
10.09.2021	OD / 234	00004			0350-000		Poročilo o delu čl.NO avg. 21	162,88		8.632,09		8.632,09
11.10.2021	OD / 265	00004			0350-000		Poročilo o delu čl.NO sept. 21	787,30		9.419,39		9.419,39
10.11.2021	OD / 298	00004			0350-000		Poročilo o delu čl.NO okt. 21	583,69		10.003,08		10.003,08
10.12.2021	OD / 320	00004			0350-000		Poročilo o delu čl.NO okt. 21	271,49		10.274,57		10.274,57
Skupaj:	402902 - Plačila po podjemnih pogodbah							<b>10.274,57</b>	<b>0,00</b>			<b>10.274,57</b>

<b>Konto</b>	<b>402905 - Sejnine in pripadajoča povračila stroškov</b>											
--------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

12.04.2021	OD / 88	00004			0350-000		Sejnine marec 2021	303,42		303,42		303,42
10.05.2021	OD / 111	00004			0350-000		Sejnine april 2021	251,49		554,91		554,91
12.07.2021	OD / 176	00004			0350-000		Sejnine junij 2021	547,21		1.102,12		1.102,12
10.08.2021	OD / 203	00004			0350-000		Sejnine julij	243,52		1.345,64		1.345,64
10.09.2021	OD / 234	00004			0300-000		Sejnine avgust 2021	303,82		1.649,46		1.649,46
11.10.2021	OD / 266	00004			0350-000		Sejnine september 2021	243,65		1.893,11		1.893,11
10.11.2021	OD / 300	00004			0350-000		Sejnine oktober 2021	303,95		2.197,06		2.197,06
10.12.2021	OD / 322	00004			0350-000		Sejnine november 2021	303,95		2.501,01		2.501,01
Skupaj:	402905 - Sejnine in pripadajoča povračila stroškov							<b>2.501,01</b>	<b>0,00</b>			<b>2.501,01</b>

<b>Skupaj</b>								<b>12.775,58</b>	<b>0,00</b>			<b>12.775,58</b>
---------------	--	--	--	--	--	--	--	------------------	-------------	--	--	------------------