



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana

T: 01 369 69 00

F: 01 369 69 14

E: mf.unp@gov.si

www.unp.gov.si

Številka: 06102-44/2021/3

Datum: 16. 8. 2021

ZAPISNIK

o inšpekcijskem nadzoru nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, pri proračunskem uporabniku

OBČINA Kočevje

Inšpekcijski nadzor je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US) - v nadaljevanju ZJF) in Zakona o splošnem upravnem postopku (Uradni list RS, št. 24/06 – uradno prečiščeno besedilo, 105/06 – ZUS-1, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13 in 175/20 – ZIUOPDVE). Zapisnik je bil sestavljen v skladu s 3. odstavkom 102. člena ZJF.

Inšpekcijski nadzor je opravil Marjan Cirer, inšpektor - višji svetnik Urada Republike Slovenije za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št.: 06102-44/2021/1 z dne 29.06.2021.

Pregled dokumentacije je bil opravljen dne 10.7.2020, v prostorih Občine Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1330 Kočevje v dneh 21., 22., 23. 7. 2021 in 2., 3., 4. 8. 2021 na sedežu UNP.

Uvod

Občina Kočevje je največja občina v Republiki Sloveniji, zavzema površino 555,4 km², v 86 naseljih pa živi okoli 16.000 prebivalcev. Velikost občine predstavlja tudi omejitve: vzdrževanje zahtevne infrastrukturne mreže zaradi razpršene poselitve in večjih naporih pri pridobivanju novih investicij.

Kočevsko spada med najbolj naravno ohranjene predele Slovenije in tudi Srednje Evrope. Kar 90 % pokrajine pokrivajo gozdovi, med katerimi prevladujejo dinarski gozdovi jelke in bukve. Posebej ponosni so na šest ohranjenih pragozdnih ostankov, med katerimi je bil pragozd Krokar.

Predstojnik občinske uprave je župan, ki predstavlja in zastopa občino ter nadzoruje, usmerja in daje navodila za delo občinske uprave, neposredno pa jo vodi direktorica občinske uprave.

V času opravljanja proračunskega nadzora in v času, ki ga zajema proračunski nadzor, je funkcijo župana Občine Kočevje opravljal župan Vladimir Prebilič.

Predmet nadzora

Nadzor porabe proračunskih sredstev je bil opravljen v skladu z letnim načrtom dela UNP in pristojnostjo, ki je določena v 102. členu Zakona o javnih financah (ZJF) in 29. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1). Predmet nadzora je bila poraba sredstev proračuna RS, ki so bila v letu 2020 nakazana Občini Kočevje za sofinanciranje posameznih nalog ali programov občine. Namen inšpekcijskega nadzora je bil ugotoviti skladnost poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti, ugotovitev morebitnih kršitev in izrek ustreznih ukrepov.

Sprejeti proračun Občine Kočevje

Proračun Občine Kočevje za leto 2020 je bil sprejet na četrti seji občinskega sveta dne 5.2.2019 (Ur. l. RS, št. 10/19). Rebalans proračuna na za leto 2020 št. 1 je bil sprejet na 11. redni seji 9. aprila 2020 (Ur. l. RS, 52/20), rebalans št. 2 Občine Kočevje je bil sprejet na 13. redni seji 24. septembra 2020 (Ur. l. RS, št. 129/20). Iz predložene bilance prihodkov in odhodkov Občine Kočevje je razvidno, da je v letu 2020 bilo načrtovano 21.874.750,07 EUR prihodkov in 22.312.267,23 EUR odhodkov. Presežek odhodkov nad prihodki je znašal 437.517,16 EUR. Zaradi zadolževanja v višini 1.684.668,00 EUR in odplačilo dolga v višini 1.305.297,31 EUR in nakupa kapitalskega deleža v višini 90.404,00 EUR se je načrtovan presežek odhodkov nad prihodki zmanjšal in je v letu 2020 znašal 148.550,47 EUR. Proračunski primanjkljaj za leto 2020 se je pokrnil s prenesenimi prihodki v višini 148.550,47 EUR.

Področna zakonodaja in pravna podlaga

- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - 1253, 114/06);
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/2016, 33/2017, 59/2017, 71/2017 - ZIPRS1819);
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415 - A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819 in 13/18);
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, Uradni list Evropske unije, št. 307/15, 307/15, 337/17, 337/17, Uradni list RS in št. 14/18);
- Zakon o financiranju občin - ZFO-1 (Uradni list RS, št. 123/2006, 101/2007 - odl. US, 57/2008, 94/2010 - ZIU, 36/2011, 40/2012 - ZUJF, 104/2012 - ZIPRS1314, 101/2013 - ZIPRS1415, 14/2015 - ZIPRS1415-D, 14/2015 - ZUUJFO, 96/2015 - ZIPRS1617, 80/2016 - ZIPRS1718, 71/2017).

Podatke so posredovali:

Lili Štefančič	direktorica občinske uprave
Ana Štaudohar	računovodstvo finance
Irena Kalčič	gospodarska javna služba
Goran Šneperger	investicije v cestno infrastrukturo

I. OPIS STANJA IN UGOTOVITVE

Občina Kočevje je v letu 2020 iz državnega proračuna prejela sredstva v **višini 2.896.841,06** EUR- vir zaključni račun Občine Kočevje 2020, ki je bil sprejet na 17. redni seji dne 25. 3. 2021 (Ur. l. RS, št. 51/21).

Pregledana so bila naslednja področja oziroma projekti za sofinanciranje investicij v lokalno infrastrukturo, ki so bili uvrščeni v NRP 2020 in financirani iz proračuna RS:

1. Obnova toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevje

Pregledan je bil ugotovitveni sklep o obstoju pogojev za sklenitev pogodbe za naročanje gradnje št. 351-51/2019-9 z dne 8. 7. 2019. Iz sklepa je razvidno, da je Občina Kočevje je 8. 7. 2019 preverila obstoj pogojev iz 1.točke 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu in sicer:

- naročnik obvladuje določeno pravno osebo podobno kot svojo službo,
- odvisna pravna oseba izvaja več kot 80% svojih dejavnosti za izpolnitev nalog, ki jih je dal naročnik.

Občina Kočevje obvladuje javno komunalno podjetje Komunalo Kočevje d.o.o. podobno kot svoje službe saj ima po določenih 19. člena družbene pogodbe 55,54 odstotni večinski vpliv na sprejem odločitev nadzornega sveta. Občina Kočevje je pridobila za obnovo toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevju dve ponudbi in sicer:

- Podjetja IMP Promont Ljubljana, Pot k Sejmišču 30 a, Ljubljana,
- Javnega podjetja Komunala Kočevje, Tesarska ulica 10, Kočevje.

Na podlagi pridobljenih ponudb se je Občina Kočevje odločila, da se javno naročilo odda Javnemu podjetju komunala Kočevje, saj je bila njihova ponudba nižja od ponudbe na trgu.

Pregledana gradbena pogodba za rekonstrukcijo in obnovo toplovoda v Turjaškem naselju – fazna izvedba št. 410-25/2019-18 z dne 9. 7. 2019 sklenjena med Občino Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1330 Kočevje in Javnim komunalnim podjetjem Komunala Kočevje d.o.o., 1330 Kočevje. Pogodba je bila sklenjena na podlagi 1. točke 28. člena Zakona o javnem naročilu (Ur. l. RS, št. 91/2015-ZJN-3).

Predmet pogodbe je bila rekonstrukcija in obnova toplovoda v Turjaškem naselju. Pogodbena dela so obsegala vsa dela, ki so potrebna za investicijo in dobavo potrebnega materiala in opreme in so bila predvidena s projektno dokumentacijo in zajeta v ponudbi izvajalca z dne 14. 6. 2019, ki je sestavni del pogodbe. V skladu s sklenjeno s pogodbo je bilo dogovorjeno, da se dela izvedejo fazno in sicer v letih 2019-2020. Izvajalec del je jamčil, da bo v pogodbenem roku v celoti izvedel investicijo, ki je predmet pogodbe. Za začetek del po tej pogodbi se šteje dan uvedbe ali delne uvedbe v delo, ko naročnik izvajalcu izroči vso potrebno dokumentacijo. V primeru zamude izvajalca glede terminskega plana izvajanja del ali glede na rok dokončanja del iz 2. in 3. člena te pogodbe, je o tem dolžan obvestiti naročnika. Izvajalec se je zavezal, da bo dela izvedel v skladu s ponudbo z dne 14. 6. 2019. Ocenjena pogodbena vrednost naročila je znašala 690.035,03 EUR oziroma **842.228,26 EUR z DDV**.

Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbene fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine. Investicija se je izvajala fazno v obdobju leta 2019-2020 glede na razpoložljiva sredstva in sicer:

- faza 1 (2019) v znesku 278.700,00 EUR,
- faza 2 (2020) v znesku 411.651,03 EUR.

Izvajalec del se zavezuje, da bo izstavil račune v skladu z določeno vrednostjo posameznih faz. V primeru nepredvidljivih del bo izvajalec takoj pisno obvestil nadzorni organ in naročnika. Za vsa dodatna dela se k pogodbeni sklene dodatni aneks. Izvajalec je dolžan za potrebe

investicije dobaviti ves potreben material in vso opremo in proizvode, ki so določeni s tehnično dokumentacijo v skladu s svojo ponudbo. Izvajalec bo izvedena dela obračunal na osnovi začasnih in končnih situacij. Osnova za izdelavo posameznih situacij je s strani nadzornega organa pregledana in podpisana knjiga obračunski izmer in gradbeni dnevnik, ki zajema izvedena dela do 30. dne v mesecu. Izstavljeni sta bili dve začasni situaciji in končna situacija.

Izvajalec je izstavljal račune s priloženimi potrjenimi situacijami do 10. v tekočem mesecu za izvedena dela v preteklem mesecu. Sredstva za izvedbo investicij je imel naročnik zagotovljena na proračunski postavki (PP) 3512022 – Obnova toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevju in v načrtu razvojnih programov OBO48-19-0005.

Pregledani so bili izstavljeni računi s priloženimi potrjenimi prilogami in sicer:

- račun št. 10-20-2000795 z dne 03. 7. 2020 v znesku 110.141,10 EUR brez DDV,
- račun št. 10-20-2001183 z dne 30. 8. 2020 v znesku 198.825,91 EUR brez DDV,
- račun št. 10-20-2001371 z dne 2.10. 2020 v znesku 72.954,96 EUR brez DDV.

Za izvedbo gradbenega nadzora nad investicijo »rekonstrukcija in obnova toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevju fazna izvedba« je bila sklenjena pogodba št. 410-25/2019-19 z dne 17.7.2019. Pogodbena vrednost del iz 2. člena te pogodbe je znašala 1,60 EUR od neto vrednosti izvajalskih del + 22%DDV kar je glede na neto ceno (690.351,03 EUR po podpisani izvajalski pogodbi) znašalo 11.045,62 EUR oziroma 11.045,62 EUR z DDV.

Ugotovitve:

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla javno naročilo »Obnovo toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevje« v skladu z 1. točko 28. člena ZJN-3. za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«. Obnova toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevje je potekala v skladu s sklenjeno pogodbo. Razlika do končne vrednosti investicije je bila financirana iz lastnih sredstev občine Kočevje. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

2. Rekonstrukcija Bračičeve ulice

Pregledan je bil ugotovitveni sklep o obstoju pogojev za sklenitev pogodbe za naročanje gradnje št. 3710-00005/2020 z dne 10. 6. 2020. Iz sklepa je razvidno, da je Občina Kočevje dne 10. 6. 2020 preverila obstoj pogojev iz 1.točke 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu.

Občina je za rekonstrukcijo Bračičeve ulice pridobila dve ponudbi in sicer:

- Storitve z gradbeno mehanizacijo Franjo Barič d.o.o., Gorenje 32a, 1332 Stara Cerkev,
- Javnemu podjetju Komunala Kočevje, Tesarska ulica 10, Kočevje.

Na podlagi tako pridobljenih ponudb, se je Občina Kočevje odločila oddati naročilo Javnemu podjetju komunala Kočevje, saj je bila njihova ponudba nižja od ponudbe na trgu.

Pregledana gradbena pogodba za rekonstrukcijo dela občinske ceste št. LK 172-291- Bračičeva ulica pogodba št. 000734 z dne 13.8.2020 sklenjena med Občino Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1330 Kočevje in Javnim komunalnim podjetjem komunala Kočevje d.o.o., Tesarska ulica 10, 1330 Kočevje. Izvajalec se je s sklenjeno pogodbo obvezal, da bo investicijo, ki je predmet pogodbe, izvedel v obsegu, ki je določen v projektni dokumentaciji in skladno s svojo ponudbo z dne julij 2020. Predvideni zaključek del je bil določen za 19. 10. 2020. Naročnik je imel sredstva zagotovljena na PP 3513003 – investicijsko vzdrževanje mestnih in primestnih cest. Ocenjena vrednost pogodbenih del je znašala 120.040,29 EUR brez DDV oziroma z **146.449,15 EUR z**

DDV. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«.

Izvajalec del je dolžan za potrebe investicije dobiti ves potreben material in vso opremo in proizvode skladno s svojo ponudbo z dne julij 2020. Vsa izvedena dela bo izvajalec obračunal na osnovi začasnih in končne situacije.

Osnova za izdelavo posameznih situacij je s strani nadzornega organa je bila pregledana in podpisana knjiga obračunskih izmer in gradbeni dnevnik.

K pogodbi št. 000734 za izvedbo del »Rekonstrukcija dela občinske ceste št. LK 172-291- Bračičeva ulica je bil sklenjen **aneks št. 1**, s kateri je izvajalec del z dne 14. 10. 2020 zaprosil za podaljšanje roka izvedbe del do 20. 11. 2020. Na podlagi sporazumnega dogovora je bil rok za izvedbo del iz 5. člena osnovne pogodbe podaljšan do 6. 11. 2020.

Pregledana sta bila izstavljeni računa Komunale d.o.o. in sicer:

- št. 10-20-2001039 z dne 7.9. 2020 v znesku 20.847,51 EUR z DDV,
- št. 10-20-2001383 z dne 30.10.2020 v znesku 116.590,07 EUR .z DDV.

Končna cena izvedenih del je znašala 137.437,58 EUR z DDV in je bila nižja v znesku 9.011,57 EUR z DDV od pogodbeni cene.

Za izvajanje strokovnega nadzora nad izvedbo del rekonstrukcije dela občinske ceste št. LK 172 291- Bračičeve ulice je občina Kočevje pridobila dve ponudbi. Z najugodnejšim ponudnikom Seking d.o.o. Zapotok 4a, 1310 Ribnica je bila sklenjena pogodba št. 00735 z dne 14.8.2020 v znesku 2.280,77 EUR oziroma 2.782,54 EUR z DDV.

Ugotovitve:

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla javno naročilo za rekonstrukcijo Bračičeve ulice v skladu z 1. točko 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«. K osnovni pogodbi je bil sklenjen dodatni aneks št. 1 zaradi podaljšanja roka zaključka del. **Znesek končne situacije je bil nižji od pogodbenega zneska, saj je bil obračun izvedenih del in porabe materiala opravljen po dejanskih količinah.** Vsa dela so bila izvedena v skladu s sklenjeno pogodbo in aneksom. **Nepравilnosti niso bile ugotovljene.**

3. Rekonstrukcija ceste Klinja vas Željne

Pregledan je bil ugotovitveni sklep o obstoju pogojev za sklenitev pogodbe za naročanje gradnje št. 3710-0005/2020 z dne 10. 6. 2020. Iz sklepa je razvidno, da je Občina Kočevje 10. 6. 2020 preverila obstoj pogojev iz 1.t očke 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu.

Občina je za rekonstrukcijo ceste Klinja vas Željne pridobila dve ponudbi in sicer:

- Storitve z gradbeno mehanizacijo Franjo Barič d.o.o., Gorenje 32a, 1332 Stara Cerkev v znesku 105.827,30 EUR oz. 129.109,31 EUR z DDV,
- Javnega podjetja Komunala Kočevje, Tesarska ulica 10, 1330 Kočevje v znesku 98.572,19 EUR oz. 120.258,07 EUR z DDV.

Na podlagi tako pridobljenih ponudb, se je Občina Kočevje odločila oddati naročilo Javnemu podjetju komunala Kočevje, saj je bila njihova ponudba nižja od ponudbe na trgu.

Pregledana gradbena pogodba za preplastitev lokalne ceste Željne- Klinja vas - Gorenje št. 000478 z dne 15. 6. 2020 sklenjena med Občino Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1330 Kočevje in Javnim komunalnim podjetjem komunala Kočevje d.o.o., Tesarska ulica 10, 1330 Kočevje.

Pogodba je bila sklenjena na podlagi t.i. doktrine »in house naročila na podlagi 28. člena Zakona o javnem naročanju (Ur. list št. 91/2015-ZjN-3) ter na podlagi ponudbe izvajalca št. 004-A/2020-AS.

Pogodbena vrednost celotne investicije je znašala 98.572,19 EUR oziroma **120.258,07 EUR z DDV**. Naročnik je imel zagotovljena sredstva na proračunski postavki (PP) 3513003 - investicijsko vzdrževanje mestnih in primestnih cest. Cene na enoto mer so bile določene fiksno in nespremenljive za ves čas trajanja pogodbe. K osnovni pogodbi št. 000478 je bil sklenjen dodatni **aneks št. 1** za izvedbo del »preplastitev lokalne ceste Željne - Klinja vas - Gorenje«. V fazi izvajanja del je bilo ugotovljeno, da je potrebno izvesti dodatna dela ter več del za katere je bilo dogovorjeno, da izvajalec pripravi ponudbeni račun, ki ga da v pregled nadzoru. Dne 23. 6. 2020 je izvajalec posredoval ponudbeni predračun za več del in dodatna dela v višini 15.932,07 EUR oziroma 19.437,13 EUR z DDV, katerega je potrdil tudi nadzorni organ. Na osnovi navedb v 1. členu aneksa sta se pogodbeni stranki sporazumno dogovorili, da se pogodbena cena iz 2. člena osnovne pogodbe povečala in je znašala 114.504,26 EUR oziroma **139.695,20 EUR z DDV**.

Pregledan je bil izstavljen račun št. 10-20-2000951 z dne 20. 8. 2020 v znesku 114.504,26 EUR oziroma 139.164,89 EUR z DDV.

Za izvedbo gradbenega nadzora nad investicijo »preplastitev lokalne ceste Željne – Klinja vas - Gorenje sta bila pozvana dva ponudnika. Z izbranim izvajalcem - R. Inženiring, d.o.o., Reška cesta 15, 1330 Kočevje in Občino Kočevje. je bila sklenjena pogodba št. 000480 z dne 18. 6. 2020. Predmet pogodbe je bila izvedba gradbenega nadzora pri investiciji Željne- Klinja vas – Gorenje. Pogodbena vrednost del iz 2. člena te pogodbe je bila določena na osnovi ponudbe izvajalca, št. 16/1219 z dne 10. 6. 2020 in je znašala 1.478,58 EUR brez DDV oziroma 1.803,87 EUR z DDV.

Pregledan je bil izstavljen račun št. 29-2020 z dne 19.8.2020 v znesku 1.478,58 EUR brez DDV oziroma 1.803,37 EUR z DDV.

Ugotovitve:

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla javno naročilo rekonstrukcije ceste Klinja vas Željne v skladu z 1. točko 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«. K osnovni pogodbi je bil sklenjen dodatni aneks št. 1 zaradi upravičenih dodatnih del. Vsa dela so bila opravljena v skladu s sklenjeno pogodbo in aneksom. **Nepравilnosti niso bile ugotovljene.**

4. Rekonstrukcija ceste v Spodnjem Logu

Za rekonstrukcijo ceste v Spodnjem Logu sta bili pridobljene so bile dve ponudbi in sicer:

- CGP, d.d., Ljubljanska cesta, Ljubljanska cesta 36, Novo mesto ponudba št. 01-TRŽ-UJ v znesku 43.295,70 EUR oziroma 52.820,75 EUR z DDV,
- TELEG - M d.o.o., Cesta v Pečale 36, Ljubljana ponudba št. 93_20/ZV D v znesku 43.194,06 EUR oziroma 52.696,75 EUR.

Z cenovno najugodnejšem ponudnikom je bila sklenjena pogodba za preplastitev in odvodnjavanje ceste v Spodnjem Logu št. 000561 z dne 1. 7. 2020 med Občino Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1330 Kočevje in izvajalcem del TELEG-M d.o.o., Cesta v Pečale 36, Ljubljana. Izvajalec del je Občini Kočevje dne 11. 5. 2020 oddal ponudbo za preplastitev in odvodnjavanje ceste v Spodnjem Logu št. 93_20/ZV. Pogodbena cena dogovorjenih del na osnovi ponudbe izvajalca in znašala:43.194,06 EUR oziroma **52.696,75 EUR z DDV**.

Naročnik je imel sredstva za izvedbo naročila zagotovljena na PP 3513003 - Investicijsko vzdrževanje mestnih in primestnih cest, podkonto 420500.

Pregledana je bil račun št. 1139 z dne 31. 8. 2020 v znesku 43.045,86 EUR oziroma 52.515,95 EUR z DDV.

Na podlagi predčasnega plačila je izvajalec del Teleg-m d.o.o. naročniku priznal popust v 1 % popust v višini 525,16 EUR, kar je razvidno iz pregledanega dobropisa št. 1202 z dne 10. 9. 2020

Za izvedbo gradbenega nadzora nad investicijo »preplastitev in odvodnjavanje ceste v Spodnjem Logu« sta bili pridobljeni dve ponudbi. Z najugodnejšem ponudnikom je bila sklenjena pogodba med Občino Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1330 Kočevje in Seking d.o.o., Zapotok 4a, Ribnica za izvedbo gradbenega nadzora.

Pregledan je bil izstavljen račun Seking d.o.o. št. 20000048 z dne 1. 9. 2020 za gradbeni nadzor v znesku 1.300,00 EUR oziroma 1.586,00 EUR z DDV.

Ugotovitve:

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla izbiro izvajalca za preplastitev in odvodnjavanje ceste v Spodnjem Logu po evidenčnem postopku v skladu z 21. členom ZJN-3 in 90. členom Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev pandemije Kovid-19 in omilitev posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP), ki v 90. členu določa spremenjene mejne vrednosti za uporabo ZJN-3 (Ur. l. RS, 91/15 in 14/18). Izvajalec je vsa prevzeta dela opravil v pogodbenem roku. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

5. Urejanje javne razsvetljave 2020

Predlog oddaje javnega naročila »Ureditve javne razsvetljave v Mahovniku, Mlaki in Nabrežju« je bi dan dne 8. 4. 2020. Ocenjena vrednost naročila je znašala 12.000,00 EUR brez DDV. Pravočasno sta prispeli dve ponudbi in sicer:

- Elsa Alojzij s.p., Trg zbora odposlancev 59, Kočevje v znesku 10.979,38 EUR oziroma 13.394,84 EUR z DDV,
- LU-MA Marko Luzar s.p., Prešernova ulica 18, 1330 Kočevje v znesku 6.205,42 EUR oziroma 7.570,61 EUR z DDV.

Najugodnejšo ponudbo št. 200012 z dne 20. 4. 2020 je podal ponudnik LU-MA, Marko Luzar s.p., Prešernova ulica 18, 1330 Kočevje, s katerim je Občina Kočevje sklenila gradbeno pogodbo št. 000458 z dne 12. 5. 2020. Predmet pogodbe je bilo »Urejanje javne razsvetljave 2020«. Pogodbena vrednost celotne investicije je znašala 6.205,42 EUR oz. **7.570, 61 EUR z DDV**. Sredstva so bila zagotovljena na postavki 3513005 - Javna razsvetljava.

Iz zapisnik o pregledu objekta »Urejanje javne razsvetljave 2020« z dne 10. 7. 2020, je razvidno, da je izvajalec del izpolnil vse zahtevane pogodbene obveznosti za nemoteno in varno uporabo javne razsvetljave.

Pregledan je bi izstavljen račun št. 2000232 z dne 20.4. 2020 v znesku 7.570,61 EUR z DDV.

Ugotovitve:

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje za izvajanje del »Ureditve javne razsvetljave v Mahovniku, Mlaki in Nabrežju izvedla izbiro izvajalca po evidenčnem postopku v skladu z 21. členom ZJN-3. Vsa dela so bila opravljena v skladu s sklenjeno pogodbo. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

Povzetek

Občina Kočevje je v letu 2020 iz državnega proračuna prejela sredstva v višini **2.896.841,06 EUR** - vir zaključni račun Občine Kočevje 2020, ki je bil sprejet na 17. redni seji 25.3. 2021 (Ur. l. RS, št. 51/21).

Pregledane so bile naslednje investicije Občine Kočevje, ki so bile uvrščene v NRP 2020

1. Obnova toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevje

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla javno naročilo »Obnovo toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevje« v skladu z 1. točko 28. člena ZJN-3. za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«. Obnova toplovoda v Turjaškem naselju v Kočevje je potekala v skladu s sklenjeno pogodbo. Razlika do končne vrednosti investicije je bila financirana iz lastnih sredstev občine Kočevje. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

2. Rekonstrukcija Bračičeve ulice

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla javno naročilo za rekonstrukcijo Bračičeve ulice v skladu z 1. točko 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«. K osnovni pogodbi je bil sklenjen dodatni aneks št. 1 zaradi podaljšanja roka zaključka del. **Znesek končne situacije je bil nižji od pogodbene zneska, saj je bil obračun izvedenih del in porabe materiala opravljen po dejanskih količinah.** Vsa dela so bila izvedena v skladu s sklenjeno pogodbo in aneksom. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

3. Rekonstrukcija ceste Klinja vas Željne

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla javno naročilo rekonstrukcijo ceste Klinja vas Željne v skladu z 1. točko 28. člena ZJN-3 za sklenitev direktne pogodbe po t.i. »inhouse« javnemu naročilu. Pogodba je bila sklenjena po načelu pogodbe »fiksne cene na enoto mere in dejansko izvedene količine«. K osnovni pogodbi je bil sklenjen dodatni aneks št. 1 zaradi upravičenih dodatnih del. Vsa dela so bila opravljena v skladu s sklenjeno pogodbo in aneksom. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

4. Rekonstrukcija ceste v Spodnjem Logu

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje izvedla izbiro izvajalca za preplastitev in odvodnjavanje ceste v Spodnjem Logu po evidenčnem postopku v skladu z 21. členom ZJN-3 in 90. členom Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev pandemije Kovid-19 in omilitev posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP), ki v 90. členu določa spremenjene mejne vrednosti za uporabo ZJN-3 (Ur. l. RS, 91/15 in 14/18). Izvajalec je vsa prevzeta dela opravil v pogodbenem roku. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

5. Urejanje javne razsvetljave 2020

Proračunski inšpektor ugotavlja, da je Občina Kočevje za izvajanje del »Ureditve javne razsvetljave v Mahovniku, Mlaki in Nabrežju izvedla izbiro izvajalca po evidenčnem postopku v skladu z 21. členom ZJN-3. Vsa dela so bila opravljena v skladu s sklenjeno pogodbo. **Nepravilnosti niso bile ugotovljene.**

Ta zapisnik je sestavljen v dveh izvodih, od katerih enega prejme Občina Kočevje, enega pa zadrži UNP.

Zoper ta zapisnik so dovoljene pripombe v roku 15 dni po vročitvi. Pripombe naslovite na Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, Ljubljana.

Marjan Cirer
PRORAČUNSKI INŠPEKTOR
Inšpektor višji svetnik

Vročiti po ZUP:

- Občina Kočevje, Ljubljanska cesta 26, 1230 Kočevje

V vednost po elektronski pošti:

- Ministrstvo za finance - kabinet ministra (gp.mf@gov.si)