

## **Poročilo o izvedbi nadzora z ugotovitvami in priporočili**

### **1. Vsebina nadzora:**

- PREGLED EVIDENCE PLANIRANIH IN ŽE ZAČETIH INVESTICIJ V OBČINI
- PREGLED INVESTICIJSKE DOKUMENTACIJE ZA PLANIRANE IN ŽE ZAČETE INVESTICIJE V NRP

### **2. Sklepi Nadzornega odbora o izvedbi nadzora:**

Sklepi [2. seje](#) dne 29.3.2007 sprejeti pri obravnavi Osnutka proračuna Občine Medvode :

#### **2. Nadzorni odbor sprejme sklep o uvedbi nadzora:**

**Nadzorovana oseba:** župan Stanislav Žagar

**Vsebina nadzora:** Nadzorni odbor bo s pregledom dokumentacije preverjal spoštovanje določb 22. člena zakona o javnih financah (ZJF) pri pripravi Načrta razvojnih programov (NRP). Za vsako investicijo, ki je uvrščena v NRP 2007-2011, bo preveril, če je zanjo izdelana investicijska dokumentacija, kot jo zahteva predpisana metodologija: »Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ« (Uradni list RS št. 60/2006).

**Čas in kraj nadzora:** Nadzorni odbor bo nadzor opravil na seji v mesecu maju v prostorih občine Medvode.

#### **3. Nadzorni odbor zahteva od župana, da mu za obravnavo na 3. seji Nadzornega odbora, ki bo 19.aprila posreduje:**

- a) tabelarni pregled investicij zajetih v predlogih proračuna za leto 2007 in 2008 z naslednjimi podatki:
  - o identifikacijska številka investicije iz NRP
  - o naziv investicije
  - o ocenjena vrednost investicije
  - o planirano ali dejansko (če je investicija že v teku) leto začetka investicije
  - o planiran leto zaključka investicije
  - o že porabljeni sredstva do 1.1.2007 (za investicije v teku)
  - o planirana letna vrednost do planiranega zaključka investicije
  
- b) tabelarni pregled nedokončanih investicij, ki niso zajete v predlogih proračuna za leto 2007 in 2008 z naslednjimi podatki:
  - o identifikacijska številka investicije iz NRP
  - o naziv investicije
  - o dejansko leto začetka investicije
  - o že porabljeni sredstva do 1.1.2007
  - o ocenjena vrednost za dokončanje investicije
  - o razlog prenehanja izvajanja investicije

Na svoji [3. seji](#) dne 14.5.2007 je NO pri obravnavi 5.točke dnevnega reda prejel dodatne sklepe:

1. Občinska uprava naj do 28.5.2007 na podlagi 3. sklepa 4. točke 2. seje Nadzornega odbora pripravi tabele o vseh investicijah, ki so v Načrtih razvojnih programov.
2. Za pregled dokumentov naključno izbranih investicij se imenuje Starman Mitja in Šimic Gustava. Nadzor bosta opravila v ponedeljek 28.5.2007 ob 14.00 uri v prostorih Občine Medvode.

### 3. Poročilo o poteku:

1. junija 2007 je bil v prostorih Občine Medvode opravljen pregled dokumentov, kjer so bili prisotni:

- člana NO g. Šimic in g. Starman
- sodelavka občinske uprave ga. Katja Podgoršek, svetovalka župana in delno tudi ga. Sanja Malej vodja Oddelka za proračun in finance.

Na pregledu sva člana NO pridobila naslednje informacije:

- v pisni obliki tabelarni pregled investicij kot je to zahteval sklep NO. Na podlagi dogovora je ga. Podgoršek 13.6. tabelarni pregled posredovala tudi v elektronski obliki po elektronski pošti:



seznam  
investicij.msg



tabelarni pregled za  
nadzorni odbor.xls

- na vprašanje o obstoju dokumentov, ki jih za pripravo načrta razvojnih programov predvideva [Zakon o javnih financah \(ZJF\)](#) v 22 členu, je ga. Podgoršek odgovorila, da Dokument identifikacija investicijskega projekta (DIP) obstoja za investicije: Cesta Valburga – Trboje, Pločnik Žeje – Zbilje, Kanalizacija Vaše, Kanalizacija Sora, Kanalizacija Goričane – Rakovnik, Kanalizacija Preska, Kanalizacija Zbilje – Smlednik, RCERO. Torej za 8 od 75 različnih investicij ki se pojavljajo v proračunu in programu razvojnih nalog. V zvezi s tem je ga. Podgoršek pojasnila, da se DIP-i izdelujejo za investicije pri katerih se kandidira za državna ali evropska sredstva.

## 4. Ugotovitve in priporočila

### 4.1. Ugotovitve

4.1.1. Nadzorni odbor na osnovi analize posredovanih mu podatkov (tabelarni pregled za nadzorni odbor) ugotavlja:

- na seznamu nedokončanih oziroma planiranih investicij se nahaja 75 projektov
- revalorizirana vrednost neizvedenih del pri investicijah začelih pred letom 2007 znaša:  
13.138.206 EUR
- ocenjena vrednost investicij predvidoma začelih v letu 2007 znaša:  
1.560.082 EUR
- ocenjena vrednost investicij predvidoma začelih v letu 2008 znaša:  
657.716 EUR
- ocenjena vrednost investicij predvidoma začelih v letu 2009 znaša:  
18.054.784 EUR
- ocenjena vrednost investicij predvidoma začelih v letu 2010 ali kasneje:  
10.575.862 EUR
- v NRP so predvidena sredstva za investicije, za katere ni ocenjena vrednost investicije. Na različnih postavkah je za to planirano:  
3.193.537 EUR

- predvidena dinamike investiranja po letih je sledeča:

planirana letna vrednost do planiranega zaključka					
2007	2008	2009	2010	2011	po 2011
3.465.201 EUR	3.032.534 EUR	5.370.556 EUR	5.762.804 EUR	5.762.805 EUR	25.232.090 EUR

- predvideno je da se kar 41 investicij v vrednosti 42.323.372 EUR (do leta 2007 še neizvedena dela oziroma ocenjene vrednosti investicij) konča v letu 2011 ali kasneje. Za kar 34 investicij še ni določen čas zaključka investicije.

4.1.2. Nadzorni odbor na osnovi posredovanih mu podatkov ugotavlja, da občinska uprava pri pripravi Načrta razvojnih programov ne upošteva zahtev, ki jih predpisuje [Zakon o javnih financah \(ZJF\)](#) v 22 členu in [Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ](#) (Ur.l. RS, št. 60/2006)

## 4.2. Mnenja in priporočila

4.2.1. Nadzorni svet na osnovi analize dostopnih podatkov (tabelarni pregled za nadzorni odbor) meni, da je investicijski potencial občine razpršen na izredno veliko investicijskih projektov. Posamezne investicije so raztegnjene na predolgo obdobje realizacije. To lahko povzroča nesmotrno porabo sredstev zaradi:

- težav pri vodenju in spremljanju investicij s strani pristojnih služb v občinski upravi
- dodatnih del, ki so posledica večkratnih prekinitev med gradnjo (stroški priprave gradbišč...)

4.1.2. Nadzorni odbor priporoča županu, da pri načrtovanju investicij in njihovi umestitvi v Načrt razvojnih programov začne dosledno uveljavljati v skladu z 23. členom ZJF predpisano metodologijo ([Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ](#) (Ur.l. RS, št. 60/2006)). Metodologija določa različno zahtevnost dokumentacije glede na ocenjeno vrednost projekta (do 100.000 EUR, do 300.000 EUR, do 500.000 EUR, nad 500.000 EUR, nad 2.5 mio UER), vendar tudi za projekte do 100.000 EUR, kjer se investicijska dokumentacija lahko poenostavi, zahteva da vsebuje vse ključne prvine, potrebne za odločanje o investicijah in za zagotavljanje spremljanja učinkov.

Nadzorni odbor meni, da obstajajo tehtni vsebinski razlogi, ki narekujejo vztrajanje pri zahtevi, da se za projekte uvrščene v NRP izdela investicijska dokumentacija najmanj v obliki Dokument identifikacije investicijskega projekta (DIP), kot ga opredeljuje 11. člen uredbe. Na tak način bi imeli tudi svetniki v občinskem svetu, na razpolago dovolj informacij pred odločanjem o uvrstitvi posamezne investicije v načrt razvojnih programov. Tudi sam načrt razvojnih programov bi pridobil na kvaliteti saj bi ob izdelanih DIP-ih večje investicije bile razdeljene v posamezne faze, ki bi bile časovno in vrednostno ovrednotene.

4.1.3. Nadzorni odbor bo ob sprejemanju rebalansa proračuna za leto 2008 preveril v kolikšni meri je župan upošteval mnenja in priporočila iz tega poročila.