



OBČINA RADOVLJICA ŽUPAN

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Datum: 4. 6. 2026

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE RADOVLJICA

Zadeva: POROČILA NADZORNEGA ODBORA

V skladu s 17. in 31. členom Statuta Občine Radovljica (DN UO, št. 188/14) ter 87. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Radovljica (DN UO, št. 188/14) vam pošiljam v obravnavo

POROČILA NADZORNEGA ODBORA

- 1. Poročilo o opravljenem nadzoru zaključnega računa za Občino Radovljica leto 2024**
- 2. Poročilo o opravljenem nadzoru v Krajevni skupnosti Ljubno za leto 2024**
- 3. Poročilo o opravljenem nadzoru v Javnem zavodu Turizem in kultura Radovljica za leto 2024**
- 4. Poročilo o opravljenem nadzoru v Javnem zavodu Knjižnica A. T. Linhartaradovljica za leto 2024**

V skladu z 90. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Radovljica bo kot poročevalec na seji sodeloval:

- Andrej Potočnik, namestnik predsednika Nadzornega odbora.

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Radovljica se seznanja s poročili o opravljenih nadzorih:

- 1. Poročilo o opravljenem nadzoru zaključnega računa za Občino Radovljica leto 2024.**
- 2. Poročilo o opravljenem nadzoru v Krajevni skupnosti Ljubno za leto 2024.**
- 3. Poročilo o opravljenem nadzoru v Javnem zavodu Turizem in kultura Radovljica za leto 2024.**
- 4. Poročilo o opravljenem nadzoru v Javnem zavodu Knjižnica A. T. Linhartaradovljica za leto 2024.**



Ciril Globočnik l.r.
ŽUPAN



**OBČINA RADOVLJICA
NADZORNI ODBOR**

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-3/2025-5

Datum: 5. 2. 2026

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 39. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 23. seji dne 5. 2. 2026 sprejel

**POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU
ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE RADOVLJICA
ZA LETO 2024**

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Drago Finžgar

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Občina Radovljica, Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica.

UVOD:

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora številka: 03214-3/2025-1 z dne 10.4.2025 so člani Nadzornega odbora: Drago Finžgar, Tomaž Frelih in Andrej Potočnik dne 23.04.2025 opravili pregled Zaključnega računa Občine Radovljica. Z izvedbo nadzora so začeli ob 14.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Občine (mala sejna dvorana Občine Radovljica) ob prisotnosti odgovornih oseb in je obsegal naslednja področja oziroma proračunske postavke:

1. Vzdrževanje kulturnih domov (PP 48232)
2. Investicije v zagotovitev prostorov za predšolsko vzgojo (PP 49114)
3. Gradnja in vzdrževanje tematskih poti (PP 44518)
4. Večnamenski objekt Begunje (PP 48279)
5. Osnovna šola F.S. Finžgarja Lesce – Športno igrišče Begunje (PP 49216)
6. Obnova grobišča talcev v Begunjah na Gorenjskem (PP48298)
7. Kopališče Radovljica - stroški ogrevanja (PP 76010)
8. Izdelava projektne dokumentacije za plezalni center (NRP 081013)
9. Priprava projektne dokumentacije za razpise (PP 44820)
10. Šolski prevozi za leto 2024/2025 (PP 49272)

UGOTOVITVE:

1. Vzdrževanje kulturnih domov (PP 48232)

V okviru PP 48232 - Vzdrževanje kulturnih domov in NRP 082067 - Ureditev Kulturnega doma Kropa 2022-2023 je bil pregledan konto 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave.

Iz Zaključnega računa 2024 iz Posebnega dela proračuna OR izhaja, da je realizacija za leto 2024 je znašala 546.110,05 EUR. Sredstva so bila porabljena za nadaljevanje obnove iz prejšnjih let. V letu 2024 so bila dela osredotočena na obnovo osrednje dvorane – dokončno je bila vgrajena prezračevalna naprava, zamenjani so bili tlaki, prenovljena je bila elektroinštalacija in izvedena je bila celotna nosilna konstrukcija stropa, vključno z restavratorstvom stropne poslikave.

Podrobneje sta bila pregledani javni naročili JN005749/2023-W01 Ureditev Kulturnega doma Kropa 2022-2023 in JN002240/2024-SL1/01 Ureditev Kulturnega doma Kropa - dodatna dela oziroma pogodbi, ki sta bili sklenjeni na podlagi teh dveh javnih naročil.

Pogodba na podlagi JN005749/2023-W01 je bila s strani naročnika Občine Radovljica podpisana 3.10.2023, datum podpisa izvajalca ni razviden. Sklep o začetku postopka je datiran z datumom 30.8.2023, ocenjena vrednost naročila je znašala 186.429,06 EUR brez DDV oz. 227.443,44 EUR z DDV. Javno naročilo je bilo na Portalu javnih naročil objavljeno 5.9.2023, rok za predložitev ponudb je bil določen do 21.9.2023. Iz dosjeja tega javnega naročila ugotavljamo, da sta bila od obvestila o naročilu do roka za predložitve ponudb 11.9.2023 in 29.9.2023 objavljena še popravka tega javnega razpisa oz. razpisne dokumentacije. Na podlagi merila najnižje ponudbene cene je bila 25.9.2023 sprejeta in objavljena odločitev, da se javno naročilo odda ponudniku Akvaing d.o.o. iz Ljubljane za ponudbeno ceno 308.119,70 EUR brez DDV oziroma 375.906,03 EUR z DDV. Poleg ponudbe izbranega ponudnika so v roku za oddajo ponudbo oddali še trije ponudniki, Kovinar – Gradnje d.o.o., Jesenice, Adaptacije – Vzdrževanje d.o.o. in HM Nepremičnine d.o.o., oba iz Ljubljane, z višjo ponudbeno ceno. Razpon od izbrane najnižje ponudbene cene do najvišje je segel do 390.928,70 EUR brez DDV oz. 476.933,01 EUR z DDV, ki jo je ponudil najdražji ponudnik. Pogodbena cena je sledila Odločitvi o oddaji javnega naročila oziroma najnižji ponudbeni ceni to je ceno 308.119,70 EUR brez DDV oziroma 375.906,03 EUR z DDV. Kot rok za izvedbo vseh pogodbenih del je bil s podpisano pogodbo določen 20.12.2023.

Osnovni pogodbi sledi 5 aneksov. Aneks št. 1 je bil podpisan 7.12.2023. Z njim s podaljšuje rok za izvedbo vseh pogodbenih del na 30.5.2025. Po pogajanjih z dne 20.11.2023 se vrednost poveča tudi višina pogodbene cene na 308.660,32 EUR brez DDV na 376.565,59 EUR z DDV.

Aneks št. 2 je bil podpisan 20.12.2023. Po pogajanjih z dne 19. 12. 2023 se je pogodbena cena povečala na 363.576,32 EUR brez DDV oz. 443.563,11 EUR z DDV.

Z aneksom št. 3, ki je bil podpisan 29.3.2024, se rok za izvedbo vseh pogodbenih del prestavlja na 30.8. 024. Z aneksom št. 4 z dne 26. 8. 2024 se pogodbena cena povečuje na 399.499,51 EUR brez DDV oz. 487.389,40 EUR z DDV, rok za izvedbo vseh pogodbenih del prestavlja na 31. 2.2024. Z aneksom št. 5 z dne 16.12.2024 pa je bila na podlagi osnutka končnega obračuna pogodbena cena zmanjšana na 394.230,70 EUR brez DDV oz. 480.961,45 z DDV.

Javno naročilo JN002240/2024-SL1/01 - Ureditev Kulturnega doma Kropa - dodatna dela je bilo objavljeno 8.4.2024, ocenjena vrednost je znašala 100.000 EUR brez DDV oziroma 122.000 EUR z DDV. Iz odločitve o oddaji javnega naročila z dne 8.5.2024 izhaja, da sta v predpisanem roku ponudbi oddala dva ponudnika. Izbran je bil Akvaing d.o.o. iz Ljubljane, ponudnik, ki je bil izbran tudi kot izvajalec JN Ureditev Kulturnega doma Kropa 2022-2023, ki je bilo v tem času v izvajanju, za ponudbeno ceno 99.499,38 EUR brez DDV oziroma 121.389,24 EUR z DDV. Ponudnik GMI Zaplotnik d.o.o. Tržič je sicer ponudil nižjo ponudbeno ceno 91.311,25 EUR brez DDV oziroma 111.399,73 EUR, vendar je bilo v postopku izbire ponudnika ugotovljeno, da zanj obstajajo razlogi za izključitev in ne izpolnjuje pogojev za sodelovanje.

Postopek prvega javnega naročila Ureditev Kulturnega doma Kropa 2022-2023 je kljub temu, da je šlo za veliko investicijo in ureditev zahtevnega objekta, tekел hitro. Javni razpis je bil objavljen 5. 9. 2023, pogodba je bila podpisana 3. 10. 2023. Podpisana pogodba je brez datuma izvajalca. Pogodbena cena se je iz ocenjene vrednosti 227.443,44 EUR z DDV povečala za 148.462,59 EUR na 308.119,70 EUR z DDV. Sledilo je 5 aneksov s katerimi se je pogodbena povečala od te, prvotno podpisane pogodbene vrednosti povečala za 105.055,42 EUR na 480.961,45 EUR z DDV. Pogodbeni rok pa se je s prvotnega 20. 12. 2023 podaljšal na 31. 12. 2024.

Tudi pri postopku drugega javnega naročila Ureditev Kulturnega doma Kropa - dodatna dela ni šlo brez aneksov. Javno naročilo je bilo objavljeno 8.4.2024, pogodba je bila podpisana 20.5.2024. Naknadno sta bila podpisana še dva aneksa. Prvi 26.8.2024, pogodbena cena se je 121.389,24 z DDV povečala na 152.285,10 EUR z DDV, pogodbeni roke pa se je s 1.9.2024 podaljšal na 31.12.2025. Z drugim aneksom z dne 18.12.2024 pa se je pogodbena cena povečala na kočno pogodbeno ceno 154.902,56 EUR.

Ugotavljamo, da bi se z več analizami obstoječega stanja pred začetkom postopka javnega naročila dalo izogniti kašnemu dodatnemu aneksu z večanjem pogodbeni zneskov ali premikanjem rokov za zaključevanje projekta. Sicer pa lahko zaključimo s splošno ugotovitvijo je, da je bil postopek izpeljan pravilno in dokumentacija ustrezno arhivirana.

2. Investicije v zagotovitev prostorov za predšolsko vzgojo (PP 49114)

V okviru PP 49114 Investicije v zagotovitev prostorov za predšolsko vzgojo in NRP 091018 - Zagotovitev prostorov za predšolsko vzgojo - Vrtec Radovljica je bil pregledan konto 420401 Novogradnje.

Aktivnosti v zvezi z novogradnjo so sledile javnemu naročilu JN005158/2022-W01 - Dozidava vrtca z razvojno ambulanto, ki je bilo sicer objavljeno 22.7.2022. Iz sklepa o začetku postopka je razvidno, da je ocenjena vrednost znašala 1.692.091,25 EUR brez DDV oz. 2.064.351,33 EUR z DDV. Transfer iz državnega proračuna naj bi znašal 1.305.031,36 EUR - Ministrstvo, pristojno za izobraževanje, naj bi sofinanciralo v višini 974.330,56 EUR, Ministrstvo za zdravje pa 330.700,80 EUR. Prispelo je 6 ponudb. Na podlagi najnižje ponudbene cene je bil izbran Kovinar - Gradnje ST, storitve in trgovina, d.o.o. z Jesenic. Pogodba je bila podpisana 29.9.2022, pogodbeni cena je znašala 2.043.409,78 EUR brez DDV oz. 2.492.959,93 EUR z DDV, kot rok za zaključek investicije pa je bil določen 30.8.2024. Šele med gradnjo je bilo ugotovljeno, da dozidava kuhinje vrtca sega v območje zunanje ureditve za potrebe razvojne ambulante in da je zato dozidava kuhinje vrtca nujna za racionalno dokončanje dozidav k vrtcu Radovljica. Na podlagi dodatne ponudbe izvajalca za izvedbo projekta »Vrtec Radovljica - dozidava in prenova kuhinje I. faza« se je povečala pogodbeni cena na 2.255.896,01 EUR brez DDV oz. 2.752.193,13 EUR z DDV. Aneks je bil podpisan 28.6.2023. Rok za dokončanje investicije se s tem aneksom ni podaljšal.

Realizacija za leto 2024 je znašala 1.157.293,32 EUR oz. 42,05 % vrednosti celotne investicije. Dela so tekla v skladu s projektni dokumentaciji, novih aneksov ni bilo. V spisu te zadeve najdemo le dobavo manjše vrednosti, ki prej ni bila predvidena. Gre za dobavo in montažo zvočnih absorberjev – plošče Ecophon solo rectangle za športno igralnico. Dobavljena je bila po enostavnem postopku v skladu z Navodili o oddaji javnih naročil Občine Radovljica. Izbran je bil Drago Žabota s.p., ki je te plošče dobavil za 4.680,00 EUR brez DDV oz. 5.709,60 EUR.

Splošna ugotovitev je, da je postopek izpeljan pravilno in dokumentacija ustrezno arhivirana.

3. Gradnja in vzdrževanje tematskih poti (PP 44518)

V okviru PP 44518 Gradnja in vzdrževanje tematskih poti in NRP 042124 Gradnja in vzdrževanje tematskih poti je bil pregledan konto 402503 Tekoče vzdrževanje drugih objektov.

Realizacija za leto 2024 je znašala 20.331,33 EUR. V okviru te postavke se je izvajalo vzdrževanje že izdelanih tematskih poti na območju občine Radovljica - Pusti grad, Prislunni reki Savi, vodna učna pot Grabnarica, Božja pot Otoče Brezje, Rožnovenska pot in vzdrževanje parkirišča na začetku poti Pusti grad. Na postavki so bila sredstva namenjena tudi za sanacijo Poti miru, ki je bila poškodovana ob poplavih v letu 2023. Ker struga potoka Peračica še ni bila v celoti sanirana in očiščena, sanacija Pot miru v celoti ni bila izvedena. Realizacija te postavke je zato ostala nižja od načrtovane in sicer 51,0 % .

Izdanih je bilo 8 naročilnic po postopku evidenčnih naročil, ki so bile, glede na višino pripravljene, v skladu z Navodili o oddaji javnih naročil Občine Radovljica po enostavnem postopku. Pred izbiro izvajalca so bila izvedena dve ali tri povpraševanja. Naročilnica za celoletno urejanje in vzdrževanje zgoraj navedenih tematskih poti v višini 6.480,00 EUR dne 16.2.2024. Tekom leta so bila v skupni vrednosti 3.903,00 EUR za dela, ki pri celoletnem delu niso bila predvidena in so se izkazala kasneje, izdane še 4 naročilnice. Za ureditev območja Pusti grad in razgledne točke na Volčjem hribu, ki sta bila izglasovana v okviru participativnega

proračuna, sta bili izdani dve naročilnici v višini 5.478,33 EUR. Za sanacijo Poti miru na Brezjah pa je bila izdana naročilnica v višini 4.470,00 EUR.

Splošna ugotovitev je, da je postopek izpeljan pravilno in dokumentacija ustrezno arhivirana.

4. Večnamenski objekt Begunje

Pod proračunsko postavko 48279 se vodijo stroški, ki se nanašajo na izdelavo projektne dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja za izvedbo rekonstrukcije večnamenskega objekta v Begunjah.

Župan je izdal sklep o začetku postopka naročila dne 28.6.2023. Predvidena vrednost naročila je znašala 47.580 EUR z DDV.

V postopku izvedbe javnega naročila so zabeleženi trije ponudniki in sicer:

- ING-ARH d.o.o. , Kranjska cesta 4, Radovljica s ceno 52,850,00 EUR z DDV,
- Atelje BER.NARD d.o.o. Ljubljanska cesta 11 Škofja Loka s ceno 50.630,00 EUR in
- MD2 d.o.o. Štanjel 25, 6222 Štanjel s ceno 47.531,20 EUR z DDV.

Dne 24.7.2023 je bila z najugodnejšim ponudnikom, to je MD2d.o.o. sklenjena Pogodba za izdelavo projektne dokumentacije in pridobitev gradbenega dovoljenja in izvedbo za rekonstrukcijo večnamenskega objekta v Begunjah.

Že 29.11.2023 je bil na pobudo Občine Radovljica podpisan Aneks št.1 k pogodbi za pridobitev gradbenega dovoljenja in izvedbo za rekonstrukcijo večnamenskega objekta v Begunjah.

Iz aneksa izhaja, da je naročnik začasno ustavil investicijo z obrazložitvijo, da gre za urejanje premoženjskih razmerij.

Roki za izdelavo projektne dokumentacije so podaljšani in sicer:

- za DPP do 1.10.2024,
- za DGD do 1.11.2024,
- za osnutek PZI do 30.11. 2024,
- za pridobitev gradbenega dovoljenja do 1.2. 2025,
- za predajo PZI do 1.3.2025 in
- za predajo popisa za objavo na portalu javnih naročil do 1.4.2025.

Pri vpogledu v kartico finančnega knjigovodstva je ugotovljeno, da so v proračunskem letu 2024 zabeležene tri bremenitve proračuna v skupni vrednosti 28.511,40 EUR. Proračunska postavka tako ni bila izkoriščena v celoti in se tako stroški prenašajo v naslednje proračunsko obdobje.

Postopek za izvedbo projekta je začel zakonito in je primerno dokumentiran, manj razumljivo pa je, da iz osnutka proračuna za leti 2026 in 2027 ugotovimo, da je ocena realizacije za leto 2025 predvidena v višini 36.000,00 EUR, v letu 2026 10.000 EUR, in tudi osnutek NRP šele v letu 2028 predvideva konkretnější znesek 512.500,00 EUR. Takšna časovnica je na meji veljavnosti potrebnih soglasij oziroma gradbenega dovoljenja, kar med drugim pomeni izničenje vseh dosedanjih aktivnosti in stroškov povezanih s tem, NO priporoča revizijo postopka.

5. Osnovna šola F.S. Finžgarja Lesce - športno igrišče Begunje

Proračunska postavka 49216 je bila aktivirana s sklepom o začetku postopka naročila z dne 12.7.2024, in sicer z odložnim pogojem, da bo pogodba za izvedbo podpisana le ob pogoju pridobitve nepovratnih sredstev na javnem razpisu Ministrstva za gospodarstvo, turizem in šport. Predvidena vrednost investicije je znašala 405.855,98 EUR.

Na razpis objavljenem na portalu javnih naročil RS, št. objave JN004992/ 2024 z dne 15.7.2024, so v razpisnem roku prispele tri ponudbe in sicer:

- Lesnina MG oprema podjetje za inženiring, dd., Ljubljana Parmova ulica 53 Ljubljana s ponudbeno vrednostjo 378.102,36 EUR.
- Kot druga ponudba je zabeležena ponudba firme Kovinar - gradnje ST, storitve in trgovina Spodnji Plavž 26 Jesenice s ponudbeno vrednostjo 395.982,40 EUR,
- tretji in tudi cenovno najugodnejši ponudnik je zabeležena družba Hipox gradbeništvo, hidroizolacije, industrijski tlaki, d.o.o., Ambruževa ulica 3, Škofljica. Slednji je oddal kot rečeno, najnižjo ponudbo v vrednosti 361.505,63. Vsi navedeni zneski vključujejo tudi DDV.

Z izbranim izvajalcem je bila dne 12.9.2024 sklenjena pogodba za izvedbo del. Pogodba med drugim določa tudi roke izvedbe, in sicer prvo fazo do 29.11.2024 in drugo fazo do 31.3.2025. Za izvedbo pogodbenih del je glavni izvajalec s soglasjem naročnika vključil dva podizvajalca in sicer 22.10.2024 družbo Taurus IQ, Parmova ulica 56 Ljubljana in kot drugega dne 6.11.2024 Gorenjsko gradbeno družbo d.d. Jezerska cesta 20 Kranj.

V pregledani dokumentaciji se nahaja tudi Pogodba za dobavo in skladiščenje materiala in opreme za izvedbo del na športnem igrišču Begunje med izbranim izvajalcem in naročnikom z dne 11.11.2024 in določa, da bo izvajalec začasno in neodplačno skladiščil material in opremo. Oprema je bila nabavljena na osnovi Pogodbe št. C2180-24-440052 z Ministrstvom za gospodarstvo, turizem in šport v višini 100.000,00 EUR, ki jih je Občina Radovljica pridobila na razpis navedenega Ministrstva.

Ta sredstva je bilo mogoče porabiti do 20.11.2024, neposredna montaža opreme pa zaradi izvajanja gradbenih del še ni bila mogoča.

Na kartici finančnega knjigovodstva so od 19.11.2024 do 31.12.2024 zabeležena plačila v skupni vrednosti 200.662,53 EUR. Gradbena dela so nadalje potekala v letu 2025 in slovesna otvoritev praktično novega igrišča je potekala za praznik KS Begunje, to je 4. maj.

Celoten postopek je bil izveden zakonito, gospodarno, transparentno in je tudi primerno dokumentiran.

6. Obnova grobišča talcev v Begunjah na Gorenjskem

Za obnovo grobišča talcev v Begunjah je bil predhodno pripravljen restavratorsko - konservatorski načrt. Sklep o začetku postopka javnega naročila je bil izdan dne 4.4.2024. Ocenjena vrednost naročila je znašala 511.452,02 EUR z DDV.

Dne 9.4.2024 je bilo k oddaji ponudb povabljenih osem izvajalskih družb. Do roka sta prispeli le dve ponudbi in sicer GNOM, storitve na področju ohranjanja kulturne dediščine d.o.o. s

ponujeno ceno 485.973,25 EUR z DDV in kot drugi Kamnoseštvo Šajn, Grega Šajn s.p., Cesta Staneta Žagarja 24, Kranj s ponujeno ceno 296.761,58 EUR z DDV.

S slednjim, kot najugodnejšim ponudnikom, je Občina Radovljica dne 15.4.2024 sklenila Pogodbo za obnovo grobišča talcev v Begunjah na Gorenjskem - konservatorsko restavratorska dela in gradbena dela.

V času izvajanja del po sklenjeni pogodbi se je izkazala potreba po dodatnih delih, ki v osnovnem popisu, ki ga je pripravil Restavratorski center ZVKDS, niso bila zajeta. Dne 9.10.2024 je datiran zapisnik o pogajanjih med naročnikom in izvajalcem ob prisotnosti nadzornika gradnje iz družbe Planing biro d.o.o.. Zapisnik natančno povzema tako predvidena več dela, dodatna dela, kot tudi dela, ki bodo izvedena v manjšem obsegu, kot jih določa osnovni popis. Manj dela so predvidena v znesku 30.069,00 EUR, več dela so predvidena v znesku 9.692,00 EUR in dodatna dela v znesku 17.073,00 EUR ter dodatno prilagoditev popisa v višini 35.955,00 EUR. Navedeni zneski ne vključujejo DDV.

Na tej osnovi je bil dne 4.11.2024 podpisan aneks, s katerim se vrednost iz osnovne pogodbe poviša za 21.067,80 EUR brez DDV.

Dela so se nadaljevala tudi v letu 2025, s še enimi pogajanjmi in podpisom drugega aneksa v znesku 5.882,40 EUR brez DDV.

Prav tako je bila v letu 2024 izvedena hortikultura ureditev z izvajalcem Vrtnar Jan, Jan Bizjak s.p., Na Trati 28 Lesce, za kar je cena znašala 36.336,47 EUR. K oddaji ponudb sta bili povabljeni tudi družbi Flora d.o.o. in Arboretum Volčji potok, ki pa nista posredovali svojih ponudb. Tudi v primeru hortikulture ureditve so dne 27.08.2024 zabeležena pogajanja z izvajalcem, kjer so več dela ocenjena v višini 823,00 EUR, dodatna dela v višini 4.070,00 EUR, manj dela v višini - 1.749,14 EUR ter spremembe postavk za -780,00 EUR ter spremembo cene sadik in zmanjšanje količine za - 2.300,00 EUR, kar je končno pogodbeno vrednost povišalo za 63,86 EUR.

Iz kartice finančnega knjigovodstva izhajajo tri bremenitve proračuna v skupni višini 278.481,65 EUR.

Postopek obnove grobišča talcev je bil voden zakonito, transparentno in gospodarno in je pregledno dokumentiran.

7. Stroški ogrevanja - Kopališče Radovljica

Nadzorni odbor OR je pregledal dokumentacijo in postopke, ki se nanašajo na stroške ogrevanja bazena Radovljica v delu, ko gre za ogrevanje z zemeljskim plinom.

Stroški zemeljskega plina, kot tudi stroški električne energije namreč za večkratnik energijskega števila presegajo stroške kateregakoli drugega objekta v lasti Občine Radovljica.

Občina Radovljica ima sklenjen Okvirni sporazum za dobavo zemeljskega plina z Javnim podjetjem Energetika Ljubljana d.o.o., Verovškova ulica 62 Ljubljana. Dobavitelj je bil izbran po postopku oddaje javnega naročila št. 4301-0006/2023 po odprtem postopku v skladu z ZJN-3. Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil dne 9.6.2023 in v Uradnem listu evropske Unije dne 9.6.2023, predmetni sporazum je podpisan dne 31.7.2023 z veljavnostjo do 30.9.2027. Vključuje 26 odjemnih mest na objektih v lasti občine Radovljica, okvirna letna dobava po tem dokumentu znaša 4.752.000 kwh.

Odločitev o oddaji javnega naročila Energetiki Ljubljana je bila s strani občine izdana 27.7.2023 in sicer za obdobje enega leta od 01.10.2023 do 30.9.2024 do 23:59. z utemeljitvijo, da je za predmetno naročilo prejel le eno dopustno ponudbo. Okvirna ponudbena vrednost za enoletno obdobje je ocenjena na 342.001,44 EUR brez DDV.

Dne 18.8.2023 je s strani dobavitelja in naročnika sklenjen Aneks št. 1, ki za enoletno obdobje iz predhodnega odstavka določa fiksna cena, ki znaša 0,06697 EUR/kWh, kamor niso vključeni stroški omrežnine, davki in prispevki, ki jih predpiše država in DDV.

V pregledani dokumentaciji se nahaja še en Aneks št.1 k okvirnem sporazumu za dobavo zemeljskega plina podpisan dne 6.9.2024, nanaša pa se na okvirni sporazum za dobavo zemeljskega plina za obdobje 1.10.2024 do 30.9.2025. V tem primeru je fiksna cena določena v višini 0,04375 EUR/kWh, kar pomeni približno 65 odstotkov od predhodne cene, kar tudi pomeni občutno pocenitev tega energenta.

Vpogled v kartice finančnega knjigovodstva za Kopališko 9 pokaže, da sta na tem naslovu dve odjemni mesti, za kateri računi za porabljen zemeljski plin prihajajo ločeno.

Stroški za porabljeni zemeljski plin za obe odjemni mesti na letnem nivoju znašajo 137.921,14 EUR.

Stroške sistemskega operaterja omrežja zemeljskega plina ločeno zaračunava Petrol d.d. Ljubljana in le ti na letnem nivoju znašajo 34.718,46 EUR. Tako je letni strošek oskrbe z zemeljskim plinom 172.091,03 EUR.

NO ugotavlja, da je vsa dokumentacija zgledno vodena, postopki so izvedeni zakonito, glede gospodarnosti pa je v dvomih, če stroški odtehtajo koristi, zato priporoča, da se preveri, kako bi se lahko izboljšala energetska izkaznica za ta objekt, zlasti če upoštevamo dejstvo, da je zemeljski plin približno dve tretjini stroškov energije, tretjino pa predstavlja porabljena električna energija.

8. Izdelava projektne dokumentacije za plezalni center (NRP 081013)

Občina Radovljica je pričela postopek izdelave projektne dokumentacije za plezalni center za balvansko plezanje ŠPO v Radovljici in dne 8.8.2024 poslala zaprosila za ponudbe na 3 podjetja. Zaposilu je bilo priložena kvalitetno pripravljena Projektna naloga z dne 5.8.2024 na 12 straneh. Občina je prejela 2 ponudbi podjetij Stvar d.o.o. Ljubljana za 16.300 EUR brez DDV in Alfa Natura d.o.o. Mengeš za 17.673 EUR brez DDV. Dne 30.8.2024 je bil izbran ugodnejši ponudnik Stvar d.o.o., dne 2.9.2024 pa izdana naročilnica z rokom izvedbe 29.11.2024. Dokumentacija je bila glede na račun predana dne 13.12.2024, sam račun je bil izdan dne 16.12.2024.

Ugotovitve:

Nadzorni odbor ugotavlja, da je bil projekt izveden pregledno, zakonito in gospodarno. Edini komentar je formalnost na listu POPIS ZADEVE 4305-0253/2024, kjer so vsi zavedeni datumi »Evidentirano« in »Datum dokumenta« napačni (skoraj vsi 9.12.2024). Priporočamo, da se vnaša pravilne datume.

9. Priprava projektne dokumentacije za razpise (PP 44820)

Na kontni kartici je navedenih 9 projektov v skupni vrednosti 21.313 EUR za leto 2024.

Pregledali smo nekaj primerov.

1) Izdelava letnega poročila o doseganju zastavljenih kazalnikov po izvedeni operaciji »celovita energetska prenova stavb v lasti občin – Vrtec Radovljica« za leto 2024

Dne 17.12.2024 je bila izdana naročilnica za Gorenjske elektrarne d.o.o. Kranj v vrednosti 250,00 EUR brez DDV.

Gorenjske elektrarne so januarja 2025 izdale skupno letno poročilo za Občine Radovljica, Bled in Preddvor.

Iz Občine Radovljica je v projektu naveden Vrtec Radovljica, kjer navajajo sledeče podatke:

- Poraba energije za ogrevanje s plinskimi kotli je 142.042 MWh, kar je zelo podobno kot v letu 2023.
- Poraba električne energije pred sanacijo je znašala 219.485kWh, po sanaciji pa 156.455kWh, kar pomeni prihranek 63.028kWh, vendar je potrebno upoštevati tudi povečanje porabe v oceni 53.000kWh (povečanje št. obrokov iz 150 otrok na 350 otrok, dodatna kuhinjska napa). Nadalje se je poraba povečala z obsežno dozidavo vrta. Skupni prihranek po vseh preračunih znaša 62.672kWh, kar je zelo blizu zahtevanemu pogodbenemu 63.028kWh.

Občina je dne 24.1.2025 Ministrstvu za infrastrukturo poslala letno poročilo, iz katerega je razvidno da je bil »letni prihranek energije v vrednosti 198.920 kWh, kar predstavlja 115% od pogodbenega prihranka.«. (Op. Podatek velja za vse 3 občine skupaj, ugoden rezultat je predvsem na račun Občine Preddvor.)

2) Izdelava letnega poročila o doseganju zastavljenih kazalnikov po izvedeni operaciji »Energetska sanacija OŠ Lipnica« za leto 2024

Dne 17.12.2024 je bila izdana naročilnica za Gorenjske elektrarne d.o.o. Kranj v vrednosti 244,00 EUR brez DDV, ki so 22.1. 2025 izdale letno poročilo za OŠ Lipnica za leto 2024.

Končni izračun kaže na skupni prihranek energije v vrednost 216.822 kWh. Kot razlog za nedoseganje pogodbene vrednosti je navedeno prezračevanje v skladu z navodili SARS-CoV-2 in prezračevanje zaradi prisotnosti radona in sevalne obremenitve.

Občina je dne 24.1.2025 Ministrstvu za infrastrukturo poslala letno poročilo, iz katerega je razvidno da je bil letnik prihranek električne energije v vrednosti 216.822 kWh, kar predstavlja 68% od načrtovanega prihranka, letno zmanjšanje porabe primarne energije 333.947kWh, kar predstavlja 68% od pogodbene vrednosti. Letno povečanje proizvodnje energije iz OVE znaša 205.590 kWh.

3) Izdelava DIIP (investicijske dokumentacije za projekt) »Preureditev mansarde in ostale preureditve OŠ Antona Janše Radovljica«

Prvotna grobo ocenjena vrednost projekta je bila 1.505.540 EUR. Občina je za izdelavo DIIP zaprosilo samo eno podjetje in sicer K&Z d.o.o. Radovljica. Le to je 11.4.2024 posredovalo

ponudbo v vrednosti 3.300 EUR brez DDV. Občina je dne 15.4.2024 izdala naročilnico z zahtevanim rokom izvedbe 19.7.2024.

DIIP poročilo je označeno z datumom »julij 2024«. Nova vrednost projekta je ocenjena na 2.500.000 EUR, pri čemer glavnina odpade na leto 2026. Občina je DIIP potrdila dne 18.7.2024. Dne 13.12.2024 je bila potrjena sprememba, ki projekt poveča na 3.217.096 EUR in navede ključ delitve stroškov med občinami Radovljica, Bled, Bohinj in Gorje, na občino Radovljica odpade 1.781.020 EUR. Izvajalec je dne 16.12.2024 izdal račun v nazivni vrednosti.

Ugotovitve

Nadzorni odbor ugotavlja, da so poročila po energetske sanaciji izvedena primerno, vendar pa so nekateri navedeni razlogi za slabši uspeh prihrankov povsem neprimerni (npr. izgovarjanje na SARS-CoV-2 leta 2024). Priporočamo, da občina samoiniciativno izvede bolj natančno analizo vzrokov slabših rezultatov energetske sanacije za vse zavode in proaktivno izvede morebitne dodatne ukrepe za zmanjšanje porabe energije in s tem dolgoročno zmanjšanje operativnih stroškov. Na mestu je tekoče spremljanje stroškov porabe energije in aktivno upravljanje energetskih sistemov.

10. Šolski prevozi za leto 2024/2025 (PP 49272)

Občina je imela z izvajalcem Arriva podpisano pogodbo že za leto 2023/2024 v vrednosti 575.385 EUR brez DDV oz. 3.028 EUR (OŠ ATLR 1.618 EUR, OŠ FSFL 550 EUR, OŠ SŽL 861 EUR) na dan za 190 dni.

Dne 18.6.2024 je Občina Radovljica sprejela sklep o izvedbi javnega naročila za šolske prevoze za leto 2024/2025 z ocenjeno vrednostjo 600.000 EUR brez DDV.

Dne 24.6.2024 je bila na portalu javnih naročil objavljeno povabilo k oddaji ponudb in razpisna dokumentacija. Dne 15.7.2024 je bila oddana samo ena ponudba s strani podjetja Arriva d.o.o. v vrednosti 1.152.350 EUR brez DDV (6.065 EUR na dan, 190 dni), kar predstavlja kar 100% povečanje glede na preteklo sezono za enak nabor storitev. Dne 2.8.2024 je komisija Občine pregledala ponudbe in ocenila edino ponudbo kot dopustno. Dne 27.8.2024 je Občina izdala Sklep o izboru ponudnika. Pogodba z izvajalcem je bila podpisana dne 3.9.2024.

Ugotovitve:

Nadzorni odbor ocenjuje, da je bil izbor prevoznika za šolske prevoze za sezono 2024/2025 sicer izveden transparentno in zakonito, ne pa tudi najbolj gospodarno. Občina je s poznim in premalo angažiranim postopkom javnega naročila zaradi monopolnega položaja na trgu plačala zelo visok strošek prevozov, ki je bistveno presegal v proračunu zagotovljena sredstva. Kot je znano iz javnih objav (GG 21.8.2025), je Občina Radovljica z drugačnim pristopom za naslednjo sezono 2025/2026 že uspela znižati strošek prevoza na skoraj tretjino (420.000 EUR), tako da dodatna priporočila nadzornega odbora niso več potrebna.

POVZETEK UGOTOVITEV, PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Pri pregledu Zaključnega računa Občine Radovljica je bilo pregledani več dokumentov in postopkov. V poročilu so izpostavljeni nekateri med njimi.

2. Nadzorni odbor je ugotovil da Občina pri Zaključnem računu ravna zakonito in transparentno.
3. Nadzorni odbor priporoča, da se pri zahtevnih javnih naročilih, še posebej pri obnovah objektov, nameni več pozornosti analizam obstoječega stanja v izogib sklepanja dodatnih aneksov s katerimi se povečujejo že sklenjeni pogodbeni zneski in roki zaključevanja projektov.
4. Sodelovanje med Nadzornim odborom in nadzorovanim organom je bilo korektno in strokovno.

ODZIVNO POROČILO NADZOROVANEGA ORGANA

Občina Radovljica je dne 9.1.2026 posredovala odzivno poročilo za naslednje točke poročila:

1. Vzdrževanje kulturnih domov in NRP 082067 - Ureditev Kulturnega doma Kropa 2022-2023
Občina upošteva priporočila v največji možni meri. Opozarja, da nima vpliva na celoten projekt in se je šele ob izvajanju del izkazala potreba po dodatnih ukrepih.

4. Večnamenski objekt Begunje

Občina upošteva priporočila v največji možni meri. Opozarja, da je projekt kompleksen zaradi dogovora z več lastniki in pridobivanja soglasij. Zaradi prioritete obravnave odprav posledic ujme leta 2023 je projekt zamaknjen v leto 2028.

7. Stroški ogrevanja -Kopališče Radovljica

Občina upošteva priporočila v največji možni meri. Občina se zaveda visokih stroškov ogrevanja in izvaja ukrepe za zmanjševanje rabe dragih energentov. V ta namen je objekt vključen v projekt skupnostne samooskrbe s sončnimi elektrarnami na občinskih objektih, ki naj bi prispeval 36% sedanje porabe električne energije.

9. Priprava projektne dokumentacije za razpise (PP 44820)

Občina upošteva priporočila v največji možni meri. Tudi objekt OŠ Lipnica je vključen v projekt skupnostne samooskrbe s sončnimi elektrarnami na občinskih objektih, ki naj bi prispeval 38 % sedanje porabe električne energije.

Na ostale točke poročila Občina nima pripomb.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Neža Mezeg
- Drago Finžgar
- Robert Guštin
- Tomaž Frelj
- Gašper Albinini

Janez Reš

Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Občina Radovljica, Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica.



OBČINA RADOVLJICA NADZORNI ODBOR

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-9/2025-5

Datum: 22. 12. 2025

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 36. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 22. seji dne 22.12.2025 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V KRAJEVNI SKUPNOSTI LJUBNO ZA LETO 2024

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Janez Reš

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Krajevna skupnost Ljubno, Ljubno 133, 4244 Podnart.

UVOD:

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora, št. 03214-9/2025 z dne 21.5.2025 sta člana Nadzornega odbora: Janez Reš in Andrej Potočnik, dne 4.6.2025 opravila pregled poslovanja in proračunskih sredstev Krajevne skupnosti Ljubno (v nadaljnjem besedilu: KS Ljubno) v letu 2024.

Namen in cilj nadzora sta bila:

1. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost delovanja,

2. preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2024,
3. preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov;
4. poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
5. dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Z izvedbo nadzora sta člana Nadzornega odbora začela ob 16.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Občine (mala sejna soba Občine Radovljica) ob prisotnosti predsednika Sveta KS Ljubno g. Dejana Šparakla.

Pregled je obsegal naslednja področja:

1. statut KS Ljubno,
2. poslovnik Sveta KS Ljubno in zapisniki sej Sveta KS Ljubno,
3. podjemne pogodbe,
4. popis sredstev – inventura,
5. prihodki, odhodki in bruto bilanca za leto 2024,
6. evidenčna naročila.

KRATEK POVZETEK:

Nadzorni odbor priporoča, da naj KS Ljubno na svoji spletni strani pod zavihkom »Dokumenti in obrazci« odstrani neveljavni Statut KS Ljubno iz leta 2003 in ga nadomesti z aktualnim Statutom Občine Radovljica in poudari njegovo smiselno uporabo.

V zvezi z evidenco osnovnih sredstev Nadzorni odbor priporoča, da KS Ljubno pri bodočih novih nabavah spoštuje Slovenski računovodski standard 1, ki določa, da v primeru, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

Sicer pa Nadzorni odbor ugotavlja, da je KS Ljubno posluje transparentno in gospodarno porablja občinska javna sredstva.

UGOTOVITVE:

1. STATUT KS LJUBNO

Na spletni strani KS Ljubno je pod zavihkom »Dokumenti in obrazci« pripet tudi Statut KS Ljubno.

Iz uvoda Statuta KS Ljubno izhaja, da omenjeni statut temelji na določilih 64. člena Zakona o lokalni samoupravi in Statuta Občine Radovljica (Uradni vestnik Gorenjske, št. 23/99 in 19/00), kot tudi, da ga je Svet KS Ljubno sprejel na 5. redni seji dne 19.3.2003.

Ugotovitve: Nadzorni odbor je na podlagi vpogleda v poslovni register AJPES ugotovil, da ima KS Ljubno sedež na naslovu: Ljubno 133, 4244 Podnart, da ima svojo davčno (19724560) in matično številko (5021707000), ter da je bil dne 30.9.1976 opravljen vpis pri registrskem organu, kar pomeni, da ima status pravne osebe. Hkrati je ugotovljeno, da Statut KS Ljubno predstavlja neveljaven dokument.

Zato Nadzorni odbor pojasnjuje, da je Statut Občine Radovljica, objavljen v Uradnem vestniku Gorenjske, št. 23/99 in 19/00, na katerega se v uvodu Statuta KS Ljubno sklicuje KS Ljubno prenehal veljati 12.7.2014. Razlog za to je, da je Občina Radovljica na podlagi določila 64. člena Zakona o lokalni samoupravi (v nadaljnjem besedilu: ZLS) dne 18.6.2014 sprejela nov Statut Občine Radovljica. Ta je bil dne 27.6.2014 objavljen v Deželnih novicah Uradne objave, št. 188, kjer je v 132. členu določeno, da z dnem uveljavitve tega statuta preneha veljati Statut Občine Radovljica, ki je bil objavljen v Uradnem vestniku Gorenjske, št. 23/99 in 19/00. Nadalje v 133. členu Statut Občine Radovljica (DN UO, št. 188) določa veljavnost tega Statuta in sicer je to 15 dan po objavi v Deželnih novicah, kar predstavlja datum 12.7.2014.

Sicer pa ZLS (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 11/14 – popr., 14/15 – ZUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A, 80/20 – ZIUOOPE, 62/24 – odl. US in 102/24 – ZLV-K) določa, da krajevne skupnosti, ne glede na to ali imajo status pravne osebe ali ne, ne morejo imeti svojih statutow. Statut ima lahko na podlagi 64. člena ZLS le občina.

Zato Nadzorni odbor priporoča smiselno uporabo Statuta Občine Radovljica (DN UO, št. 188 z dne 27.6.2014), saj ta v drugem odstavku 3. člena določa, da so naloge, organizacija in delovanje ter pravni status krajevnih skupnosti občine Radovljica določeni s tem statutom in odlokom občine.

Prav tako Nadzorni odbor priporoča, da KS Ljubno na svoji spletni strani pod zavihkom »Dokumenti in obrazci« odstrani neveljavni Statut KS Ljubno iz leta 2003, ki ga nadomesti z aktualnim Statutom Občine Radovljica in poudari njegovo smiselno uporabo.

2. POSLOVNIK SVETA KS IN ZAPISNIKI SEJ SVETA KS LJUBNO

Organ krajevne skupnosti je Svet krajevne skupnosti. Svet KS Ljubno nima svojega poslovnika. Svet KS Ljubno ima devet članov in se sestajajo na rednih in izrednih sejah. V času od začetka mandata (14.12.2022) do opravljanja pregleda poslovanja KS Ljubno s strani Nadzornega odbora se je svet KS sestel na 14. rednih in 2. izrednih sejah. V letu 2024 se je Svet LS Ljubno sestel na 7 sejah, od tega je bilo 5 rednih in 2 izredni seji.

Ugotovitve: Zapisniki sej sveta so napisani pregledno in vsebinsko jasno. Prav tako zapisniki vsebujejo vse potrebne elemente pravil sestave in so v skladu s Statutom občine Radovljica in Poslovnikom Občinskega sveta Občine Radovljica (oba objavljena v DN UO št. 188 z dne 27.6.2014).

Zapisniki sej sveta so javni, saj so objavljeni na spletni strani KS Ljubno pod zavihkom »Dokumenti in obrazci«. Za mandatno obdobje 2018 - 2022 so objavljeni zapisniki sej sveta, medtem ko so pri mandatnem obdobju 2022 – 2026 poleg zapisnikov sej sveta objavljena tudi vabila na seje sveta. Iz vsebine zapisnikov sej sveta izhaja, da svet na svojih sejah s posebno skrbnostjo obravnava tekočo problematiko kot tudi investicije v KS Ljubno. Pogostost sklica sej je odvisna od aktualnih dogodkov in potreb v KS. Število in pogostost sej sveta (16 sej, od tega 14 rednih in 2 izredni) kažejo na aktivno in sprotno delovanje sveta, brez odlašanja reševanja problemov, predlogov in pobud, ki se pokažejo v danem trenutku. Zato Nadzorni odbor ocenjuje, da je delo Sveta KS Ljubno transparentno.

3. PODJEMNE POGODBE

Nadzorni odbor je pregledal pet podjemnih pogodb, ki se nanašajo na:

- opravljanje tajniških del in skrb za čistočo prostorov KS Ljubno,
- urejanje pokopališča Otoče, skrb za vzdrževanje mrliške vežice in njene okolice na pokopališču Otoče,
- skrb za urejenost otroških igrišč v KS,
- opravljanje tajniških del, skrb za izdelavo in vzdrževanje spletne strani KS in
- urejanje pokopališča Ljubno, vzdrževanje mrliške vežice Ljubno in njene okolice.

Pregledani so bili tudi nekateri dnevniki oziroma poročila opravljenih del, ki so jih vodili podjemniki, potrdil pa naročnik.

V letu 2024 je KS Ljubno za plačilo naročenih storitev preko podjemnih pogodb porabila 4.769,65 EUR.

Ugotovitve: Nadzorni odbor ugotavlja, da so pregledane podjemne pogodbe tipske. Vsebina je jasna, razumljiva. Poročila o delu oz. dnevniki podjemnikov so pregledni. Pri poslovanju KS Ljubno za opravljanje občasnih del preko podjemnih pogodb Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti.

4. POPIS SREDSTEV - INVENTURA

Nadzorni odbor je pregledal Register osnovnih sredstev KS Ljubno, inventurne liste, račun, št. 15/24 z dne 16.12.2024 v vrednosti 894,26 EUR za leseno razstavljivo stojnico, predrastavno polico, logotip in grafitno tablo, ter dopis Sveta KS Ljubno št. P-136/2024 z dne 16. 11. 2024 s katerim na Komunalno Radovljica oddaja odpisani računalnik in monitor.

Ugotovitve: Pregled osnovnih sredstev KS Ljubno na dan 31.12.2024 je pokazal urejenost in preglednost. Inventurna lista je sledljiva po datumih nabave posameznega sredstva in tudi po prostorih, kjer se posamezno sredstvo nahaja. Iz inventurnega lista izhaja tudi, da je na lokaciji prostora KS Ljubno evidentiranih 14 stolov pod eno inventarno številko 207005 (datum nabave 10.2.2000), na lokaciji mrliške vežice na pokopališču Ljubno pa 30 stolov pod inventarno številko 207016 (datum nabave 28.8.2004) in 14 vgradnih luči pod enotno inventarno številko 207023, prav tako v vežicah na pokopališču Ljubno (z dnem nabave 16.8.2005).

V luči boljšega pregleda kaj se s posameznim osnovnim sredstvom dogaja (morebitna uničenost) in podlago, kdaj neko sredstvo evidentirati kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko Nadzorni odbor priporoča spoštovanje Slovenskega računovodskega standarda 1, ki določa, da v primerih, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev, oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

5. ODHODKI IN BRUTO BILANCA ZA LETO 2024

Nadzorni odbor je pregledal računovodske izkaze – bilanco stanja ter izkaz prihodkov in odhodkov za obdobje 01.01.2024 – 31.12.2024.

Ugotovitve: Bruto bilanca KS Ljubno za leto 2024 izkazuje, da so bili odhodki v tem letu večji od prihodkov. Celotni prihodki so znašali 29.652,67 eur, celotni odhodki pa 36.210,20 eur. Presežek odhodkov nad prihodki se je sicer v primerjavi s prehodnim letom zmanjšal, še vedno pa je znašal 6.557,53 eur. Prihodki so zabeleženi pod tekočimi prihodki, udeležbo na dobičku in dohodku od premoženja, prejetih donacij iz domačih virov ter transference prihodkov iz drugih javnofinančnih institucij. Odhodki so razvrščeni na dve postavki in sicer 19.280,08 eur na izdatke za blago in storitve ter 16.930,12 eur na nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

Postavke so pregledne in računovodsko pravilno vodene. Obravnava prilivov in odlivov je ustrezna in transparentna, nepravilnosti niso bile ugotovljene.

6. EVIDENČNA NAROČILA

Nadzorni odbor je pregledal dva evidenčna naročila, ki ju je Krajevna skupnost Ljubno izvedla na področju gradenj. Prvi se je nanašal na ureditev makadamske poti v dolžini 1.200 m in za katerega je v skladu z Navodili o oddaji javnih naročil Občine Radovljica št. 020-0007/2023-1 z dne 27.6.2023 veljal postopek z evidentiranjem izbora. Drugi pa se je nanašal na sanacijo strehe na poslovilni vežici Otoče in za katerega je veljal enostavni postopek.

Ugotovitve: Za ureditev makadamske poti, je bil kot najcenejši ponudnik izbran Marko Bešter s.p., ki je naročilo izvedel za 5. 900,00 eur brez DDV oz. 7.198,00 eur z DDV. Z sanacijo strehe na poslovilni vežici Otoče je bil kot najcenejši ponudnik izbran Izolacija – Kern, d.o.o. Radomlje, ki je sanacijo izvedel za 14.169,35 eur brez DDV oz. 17.286,61 eur z DDV. Ker je poslovilna vežica v polovični lasti KS Ljubno in polovični lasti Občine Radovljica, sta se lastnika dogovorila, da tudi stroške krijeta vsak do polovico pogodbene vrednosti. Naročili sta bili izvedeni v skladu Navodili o oddaji javnih naročil Občine Radovljica, nepravilnosti niso bile ugotovljene.

POVZETEK UGOTOVITEV, PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Nadzorni odbor priporoča, da naj KS Ljubno na svoji spletni strani pod zavihkom »Dokumenti in obrazci« odstrani neveljavni Statut KS Ljubno iz leta 2003 in ga nadomesti z aktualnim Statutom Občine Radovljica ter poudari njegovo smiselno uporabo.
2. V zvezi z evidenco osnovnih sredstev Nadzorni odbor priporoča, da KS Ljubno v primerih, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev, oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko, kar določa Slovenski računovodski standard 1.
3. Nadzorni odbor ugotavlja, da je KS Ljubno posluje pregledno in gospodarno porablja občinska javna sredstva.

4. Predsednik Sveta KS Ljubno je korektno sodeloval pri nadzoru ter pripravil in posredoval vse zahtevane dokumente. Pregledani dokumenti so urejeni in primerno hranjeni.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Neža Mezeg
- Drago Finžgar
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih
- Gašper Albinini

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Krajevna skupnost Ljubno, Ljubno 133, 4244 Podnart.



OBČINA RADOVLJICA NADZORNI ODBOR

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-17/2025-5

Datum: 5. 2. 2026

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 36. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 23. seji dne 5.2.2026 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V JAVNEM ZAVODU TURIZEM IN KULTURA RADOVLJICA ZA LETO 2024

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Tomaž Frelih

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Javni zavod Turizem in kultura Radovljica, Linhartov trg 9, 4240 Radovljica.

UVOD:

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora, št. 03214-17/2025-1 z dne 18.9.2025 sta člana Nadzornega odbora: Tomaž Frelih in Janez Reš, dne 8.10.2025 opravila pregled poslovanja in porabo proračunskih sredstev Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica v letu 2024.

Namen in cilj nadzora sta bila:

1. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost delovanja,
2. preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2024,
3. preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
4. poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
5. dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Z izvedbo nadzora sta člana Nadzornega odbora začela ob 16.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica ob prisotnosti direktorice Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica ga. Kaje Beton.

Pregled je obsegal naslednja področja:

1. Dejavnost Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica.
2. Poslovnik o delu in vodenju sej Sveta javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica in zapisniki sej Sveta.
3. Dogodek »Festival čokolade 2024«.
4. Popis sredstev – inventura.
5. Poslovno poročilo.
6. Pogodbe in javna naročila.

KRATEK POVZETEK:

V zvezi z evidenco osnovnih sredstev Nadzorni odbor priporoča, da JZTKR pri bodočih novih nabavah spoštuje Slovenski računovodski standard 1, ki določa, da v primeru, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

Nadzorni odbor priporoča tudi, da Javni zavod Turizem in kultura Radovljica pri svojem poslovanju spoštuje tudi določila pogodbe o sofinanciranju in upošteva vse namene financiranja, ki jih določa ta pogodba. In da vsako spremembo namena porabe sredstev posameznega programa ali dogodka, ki ga sofinancira občina, to uskladi z občino.

UGOTOVITVE:

1. DEJAVNOST JAVNEGA ZAVODA TURIZEM IN KULTURA RADOVLJICA

Javni zavod Turizem in kultura Radovljica (v nadaljevanju: JZTKR) je ustanovila Občina Radovljica in je pravni naslednik Javnega zavoda Turizem Radovljica in javnega zavoda Linhartova dvorana. JZTKR je ustanovljen za opravljanje dejavnosti javne službe v občini Radovljica na področju turizma in področju kulture.

Iz Odloka o ustanovitvi Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica (DN UO, št. 211 z dne 1.4.2016) izhaja, da poslanstvo javnega zavoda na področju turizma je trajno in nemoteno opravljanje dejavnosti načrtovanja, organiziranja in izvajanja politike spodbujanja razvoja turizma ter na področju kulture trajno in nemoteno posredovanje kulturnih dobrin z vseh področij umetnosti in poljudne znanosti, izdajanje promocijskih gradiv s področja kulture, možnost izdajanja občinskega časopisa in lastne gledališke produkcije.

Ugotovitve: Dejavnosti, ki jih je zaznamovalo leto 2024 so primerjalno preteklim letom opisane v Poslovnem in finančnem poročilu za leto 2024 javnega zavoda.

2. POSLOVNIK O DELU IN VODENJU SEJ SVETA ZAVODA TURIZEM IN KULTURA RADOVLJICA in ZAPISNIKI SEJ SVETA

Odlok o ustanovitvi JZTKR v tretjem poglavju določa, da sta organa javnega zavoda direktor in svet zavoda. Iz Odloka o ustanovitvi JZTKR izhaja tudi, da Svet zavoda uredi podrobnejše delovanje s poslovníkom. Tako je Svet zavoda dne 30.6.2020 na svoji 2. redni seji sprejel Poslovnik o delu in vodenju sej Sveta zavoda Turizem in kultura Radovljica. Poslovnik določa, da je Svet zavoda kolegijski organ upravljanja zavoda, ki ga sestavlja 9 članov. Svet zavoda odloča na sejah. Seje Sveta niso javne, udeležijo pa se jih lahko člani Sveta, direktor zavoda in druge posebej vabljene osebe, zlasti izvedenci in poročevalci. O sklepih seje, predsednik Sveta na ustrezen način seznani javnost. O poteku seje Sveta se piše zapisnik z navedbo obveznih podatkov oziroma sestavin.

Člana nadzora sta pregledala zapisnike sej Sveta v letu 2024. Svet javnega zavoda je v letu 2024 imel tri redne in dve korespondenčni seji.

Ugotovitve: Zapisniki sej Sveta niso javno objavljeni, kar je v skladu s Poslovníkom o delu in vodenju sej Sveta zavoda Turizem in kultura Radovljica.

3. DOGODEK »FESTIVAL ČOKOLADE 2024«

Člana Nadzornega odbora sta se seznaniła tudi z vsebino Poslovnega in finančnega poročila zavoda za leto 2024. Naključno sta izbrala opis skoraj vsakoletne prireditve Festival čokolade. Iz Poslovnega dela poročila med drugim izhaja, da je zavod tudi v letu 2024 organiziral Festival čokolade, ki je potekal dva dni, to je 20. in 21. aprila 2024. Na račun vstopnine in dobrega obiska je Javni zavod Turizem in kultura Radovljica s prihodkom pokrila vse stroške organizacije Festivala čokolade 2024.

Kot je navedeno v Poročilu so skupni stroški organizacije tega dogodka znašali nekaj več kot 100.000 EUR.

Zaradi uspešne izvedbe Festivala čokolade 2024 Javni zavod Turizem in kultura Radovljica ni porabil v proračunu občine namenjenih sredstev za ta dogodek. Namesto tega je ta sredstva občine Javni zavod Turizem in kultura Radovljica namenil ostalim dogodkom kot so jesenski počitniški program, decembrski dogodki in okrasitev.

Ugotovitve: Nadzorni odbor med pregledanimi dokumenti ni zasledil soglasja ustanovitelja, to je Občine Radovljica, iz katerega bi bilo razvidno, da občina soglašala z drugačnim namenom porabe sredstev. Zato Nadzorni odbor priporoča, da Javni zavod Turizem in kultura Radovljica pri svojem poslovanju spoštuje veljavne predpise, kamor spada tudi sklenjena pogodba o sofinanciranju, kjer ustanoviteljica določi za kakšen namen dodeli sredstva zavodu. Namen porabe sredstev, bodisi da gre za spremembo namena sredstev pri posameznem programu ali dogodku, ki ga sofinancira občina ali da gre za presežek prihodkov nad odhodki pri posameznem programu ali dogodku, to uskladi z ustanoviteljem.

4. POPIS SREDSTEV – INVENTURA

Pregledan je bil Register osnovnih sredstev po lokacijah - stanje na dan 31.12.2024. Popis osnovnih sredstev v prostorih PE Turizma na naslovu Linhartov trg 9, Radovljica je bil izveden

21.1.2025, medtem ko je bil popis osnovnih sredstev v prostorih PE Linhartova dvorana, Gorenjska cesta 19 a v Radovljici opravljen dne 13.1.2025.

Ugotovitve: Pregled osnovnih sredstev Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica na dan 31.12.2024 je pokazal urejenost po lokaciji, inventarni številki in nazivu osnovnega sredstva. Inventurna lista pa ne izkazuje datuma nabave posameznega sredstva.

Na inventurnem listu stran 10 na lokaciji 13 Linhartova dvorana pododreje pod inventarno številko 713 je zabeleženo 10 kosov stolov – letni kino, tudi pod inventarno številko 714, 715, 716, 717 in 718 so evidentirani stoli za letni kino pod vsako inventarno številko po 10 kosov. Njihova neodpisana vrednost je 0,00 EUR.

V luči boljšega pregleda kaj se s posameznim osnovnim sredstvom dogaja (morebitna uničenost) in podlago, kdaj neko sredstvo evidentirati kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko Nadzorni odbor priporoča spoštovanje Slovenskega računovodskega standarda 1, ki določa, da v primerih, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev, oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

5. POSLOVNO POROČILO

JZ ima zgledno pripravljeno Poslovno in finančno poročilo za leto 2024, kjer so predstavljeni vsi kazalci primarne dejavnosti (stanje turizma in kulture v občini, opis izvedenih dogodkov, analiza izvedbe, ...) in računovodsko poročilo.

JZ turizem in kultura Radovljica ima trenutno 9 zaposlenih, direktorica, 4 zaposleni za dejavnost turizma, 4 zaposleni za dejavnost kulture.

Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2024 kaže na uravnoteženo poslovanje, prihodkov je bilo 1.209.848 EUR, odhodkov pa 1.198.714, kar da presežek v znesku 11.133 EUR pred davkom. Največji odhodki so bili za študentsko delo (ca. 95.000 EUR), računovodski servis (ca. 44.000 EUR), najemnine (ca. 44.000 EUR) in ozvočenje (ca. 40.000 EUR). Sicer pa največji delež v odhodkih predstavlja plačilo vseh storitev v znesku 666.522 EUR in strošek dela v znesku 306.918 EUR.

Pri prihodkih izstopa financiranje Občine Radovljica v znesku ca. 600.000 EUR, kar pomeni polovico vseh prihodkov, ca. 300.000 EUR Občina zagotavlja za plače, ca. 274.000 pa za ostale stroške, JZ Občini Radovljica izstavlja mesečne zahtevke, ki so razdeljeni na naslednje postavke:

- Materialni stroški – turizem.
- Programski stroški – turizem.
- Investicijski stroški – turizem.
- Materialni stroški – kultura.
- Programski stroški – kultura.
- Investicijski stroški – kultura.

Zahtevki so po postavkah natančno utemeljeni s posameznimi računi.

Za leto 2024 so bili v proračunu predvideni stroški v znesku 274.000 EUR, v okviru PP 44732 in PP 48237.

Nadzorni odbor glede na videne podatke nima pripomb na poslovanje javnega zavoda, finančno poslovanje je zgledno dokumentirano.

6. POGODBE IN JAVNA NAROČILA

JZTKR ima sklenjene pogodbe za računovodske storitve s podjetjem ITR d.o.o. Jesenice z dne 21.12.2023 in za vzdrževanje spletne strani, upravljanje digitalnih promocij ter svetovanje na področju spletne strani s podjetjem Forward d.o.o. Ljubljana z dne 18.1.2024. Pred podpisom pogodb so bile za vse navedene dejavnosti pridobljene po 3 ponudbe in izbran najugodnejši ponudnik. Nadzorni odbor je vpogledal v obe pogodbi in nima pripomb.

Za storitev ozvočenja za posamezne dogodke je JZ skozi celo leto 2024 izdajal dela izvajalcu DB Studio v skupni vrednosti 22.484 EUR. Za večje račune (npr. Festival čokolade v vrednosti 4.500 EUR) so bile pridobljene 3 ponudbe in je bil izbran najugodnejši izvajalec DB Studio.

POVZETEK UGOTOVITEV, PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Pri pregledu poslovanja Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica je bilo pregledanih več dokumentov in postopkov. V poročilu so izpostavljeni nekateri med njimi.
2. Nadzorni odbor priporoča, da Javni zavod Turizem in kultura Radovljica pri svojem delu spoštuje tudi določila pogodbe o sofinanciranju in upošteva vse namene financiranja, ki jih določa ta pogodba. In da vsako spremembo namena porabe sredstev posameznega programa ali dogodka, ki ga sofinancira občina, to uskladi z ustanoviteljem.
3. V zvezi z evidenco osnovnih sredstev Nadzorni odbor priporoča, da JZTKR v primerih, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev, oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko, kar določa Slovenski računovodski standard 1.
4. Direktorica Javnega zavoda Turizem in kultura Radovljica je korektno sodelovala pri nadzoru ter pripravi in posredovanju zahtevanih dokumentov.

ODZIVNO POROČILO NADZOROVANEGA ORGANA

JZ Turizem in kultura je dne 21.1.2026 posredoval odzivno poročilo v katerem se zahvaljuje za korektno poročilo in se strinja z ugotovitvami nadzornega odbora. Opozarja samo na dve manjši sintaktični napaki, ki sta korigirani v gornjem tekstu.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Neža Mezeg
- Drago Finžgar
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih
- Gašper Albinini

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Javni zavod Turizem in kultura Radovljica, Linhartov trg 9, 4240 Radovljica.



OBČINA RADOVLJICA NADZORNI ODBOR

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-15/2025-4

Datum: 16. 4. 2026

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 36. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 25. seji dne 16.4.2026 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V JAVNEM ZAVODU KNJIŽNICA ANTONA TOMAŽA LINHARTA RADOVLJICA ZA LETO 2024

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Drago Finžgar

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Javni zavod Knjižnica Antona Tomaža Linharta Radovljica, Vurnikov trg 1,
4240 Radovljica.

UVOD

Nadzor je bil opravljen dne 17.9.2025 na podlagi sklepa o izvedbi nadzora št. 03214-0015/2025-1 z dne 1.9.2025 in se je opravljal za poslovno leto 2024. Nadzor sta opravila člana Nadzornega odbora Občine Radovljica Andrej Potočnik in Drago Finžgar, v prostorih javnega zavoda Knjižnica Antona Tomaža Linharta Radovljica, ob prisotnosti direktorja Marka Zupanca in računovodkinje Eti Kuhar. Člana Nadzornega odbora sta z izvedbo nadzora začela

ob 15.00 uri.

Namen in cilj nadzora sta bila:

1. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
2. preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2024,
3. preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
4. oceniti sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora,
5. poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
6. dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Nadzor je obsegal naslednja področja:

1. akt o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnica Antona Tomaža Linhartaradovljica,
2. namenska poraba sredstev iz proračuna Občine Radovljica,
3. zaposleni,
4. pogodbe,
5. javna naročila,
6. najemnine za poslovne prostore,
7. akti o delovanju zavoda, urejenost poslovnih knjig in knjigovodstva ter letno poročilo o delu.

KRATEK POVZETEK:

Knjigovodstvo je vodeno transparentno in v skladu z Zakonom o računovodstvu. Pri pregledu poslovanja niso bile ugotovljene nepravilnosti. Dokumentacija in poslovne knjige so ažurno vodene in lepo urejene. Knjižnični svet posluje v skladu s Poslovníkom o delu knjižničnega sveta javnega zavoda Knjižnice A.T. Linhartaradovljica. Na podlagi pregledanih dokumentov Nadzorni odbor ugotavlja, da je poslovanje Knjižnice pravilno in smotno.

UGOTOVITVE:

1. AKT O USTANOVITVI JAVNEGA ZAVODA KNJIŽNICA ANTONA TOMŽA LINHARTA RADOVLJICA

Knjižnica Antona Tomažaradovljica (v nadaljnjem besedilu: Knjižnica) je splošna knjižnica, katere temeljno poslanstvo je zbiranje, obdelovanje, hranjenje in posredovanje knjižničnega gradiva ter zagotavljanje dostopa do le tega kot tudi do elektronskih informacij in opravljanje drugih nalog po predpisih o knjižničarstvu.

Knjižnica, kot je določeno v Odloku o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnica Antona Tomažaradovljica (v nadaljevanju: Odlok), ki so ga sprejeli Občinski sveti Občin Bled, Bohinj, Gorje in Radovljica (DN UO št. 128, 16.7.2010) in Odloku o spremembah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnica Antona Tomažaradovljica (DN UO št. 270, 11.9.2020) opravlja dejavnost na sedežu v Radovljici, Vurnikov trg 1, in vseh treh drugih občinah kot soustanoviteljicah, skupaj na 10 lokacijah. Za usklajevanje ustanoviteljskih pravic

občin v knjižnici Odlok opredeljuje skupni organ Svet ustanoviteljic javnega zavoda Knjižnica ATL Radovljica.

Iz Odloka izhaja (13. člen), da ima vsak župan pri sprejemanju odločitev naslednji odstotek glasov, ki temelji na številu prebivalcev v občinah soustanoviteljicah:

- Občina Bled 23,7 % glasov,
- Občina Bohinj 15,0 % glasov,
- Občina Gorje 8,3 % glasov
- Občina Radovljica 53,0 % glasov.

Kot izhaja iz 34. člena Odloka, da način financiranja in pridobivanja sredstev Knjižnice določata zakon in soustanovitelj. Potrebna sredstva za opravljanje osnovne dejavnosti se opredelijo v letnem planu oziroma programu Knjižnice. Nadalje 34. člen Odloka določa, da se knjižnica financira iz naslednjih virov:

- iz sredstev proračuna občin soustanoviteljic,
- iz sredstev državnega proračuna,
- s plačili članarin, zamudnin, storitev in
- iz drugih virov.

Kot organe Knjižnice Odlok določa direktorja, knjižnični svet in strokovni svet. Pri pregledu dela Knjižničnega sveta Nadzorni odbor ugotavlja, se je v letu 2024 sestel na dveh rednih in eni dopisni seji. Zapisniki so objavljeni tudi na spletni strani knjižnice. Nadzorni odbor ugotavlja, da je knjižnični svet svoje delo opravljal v skladu z zahtevami poslovnika in pomanjkljivosti ni ugotovil.

Ugotovitve: Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

2. NAMENSKA PORABA SREDSTEV IZ PRORAČUNA OBČINE RADOVLJICA

Skupni prihodki Knjižnice, za del, ki pokriva Občino Radovljico so znašali 879.339,59 EUR, odhodki pa 841.279,85 EUR. K skupnim prihodkom je največ prispeval proračun Občine Radovljica in sicer 86,65 %, sredstva Ministrstva za kulturo so znašala 2,56 %, Knjižnica sama je ustvarila 10,14 %, drugi viri pa so prispevali 0,65 %. Delež občinskega financiranja se je v primerjavi z letom 2023 povečal, delež ministrstva pa zmanjšal.

V strukturi odhodkov, razen stroškov dela, ki so znašali 519.748,29 EUR oz. 59,11 %, velik del, in sicer v višini 214.134,22 EUR oz. 24,35 %, predstavljajo stroški materiala in storitev. Podatku o visokih stroških materiala in storitev, dodajamo vzpodbuden podatek o indeksu glede na leto prej, ki znaša 97,78. Stroški za nakup knjižničnega gradiva so znašali 101.268,09 EUR oz. 11,52 %, indeks glede na leto prej pa v tem primeru znaša 111,98 %. Stroški v kategoriji drugi stroški so znašali 6.129,25 EUR oz. 0,70 %.

Največji delež v stroških materiala in storitev so znašali stroški električne energije v višini 26.425,91 EUR, indeks glede na leto 2023 je bil 75,60, stroški ogrevanja in toplote v višini 32.118,84, indeks glede na leto 2023 je bil 115,94, stroški tekočega vzdrževanja in zavarovalne premije v višini 24.808,80 EUR, indeks glede na leto 2023 je bil 103,74, in čiščenja v višini 29.863,05 EUR, indeks glede na leto 2023 je bil 97,42.

Indeks celotnih prihodkov v primerjavi z letom 2023 je bil 106,87, odhodkov pa 103,15. Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2024 je znašal 38.059,74 EUR. Presežek je bil porabljen v skladu s sklepom Knjižničnega sveta za knjižnično dejavnost to je za nakup knjižničnega gradiva, osnovnih sredstev in opreme, sofinanciranje projektov LAS-a BOJA in sodelovanje v mednarodnih projektih in izobraževanjih. Nadzorni odbor je pregledal mesečne zahteve Knjižnice za plače zaposlenih, kot tudi mesečne zahteve za materialne stroške, knjižnično gradivo in opremo ki so naslovljeni na Občino Radovljica. Vloge Knjižnice za sredstva iz proračuna Občine Radovljica so pregledne in jasne.

Ugotovitve: Poraba proračunskih sredstev Občine Radovljica za leto 2024 je bila transparentna in skladna z namenom. Stroški materiala in storitev so se po priselitvi s stare na novo lokacijo na Vurnikov trg1 nekako ustalili, sorazmerno visoki ostajajo na postavki ogrevanje, toplota.

3. ZAPOSLENI

V letu 2024 so izpeljali zaposlitev bibliotekarja oz. bibliotekarja pomočnika, ki so jo utemeljili že v svojem poslovnem in finančnem načrtu za leto 2024. Utemeljili so jo predvsem na normativih, ki jih določa Pravilnik o pogojih za izvajanje knjižnične javne službe. S tem se je kadrovska pokritost uravnotežila in dosegla povprečno razvitost slovenskih splošnih knjižnic.

Na dan 31.12.2024 je bilo v knjižnicah na območju občine Radovljica zaposlenih 12,50 delovnih mest, kar je v skladu z zgoraj navedenim Pravilnikom o pogojih za izvajanje knjižnične javne službe. V skupnih službah, ki se v sistemu financiranja med drugim krijejo iz proračunov vseh 4 občin ustanoviteljic je bilo na isti dan 31.12.2024 pokritih 6,50 delovnih mest.

Ugotovitve: Nepravilnosti niso bile ugotovljen, Knjižnica ima zgledno urejeno kadrovsko dokumentacijo.

4. POGODBE

4.1. Podjemne pogodbe

Knjižnica podjemno pogodbo najpogosteje uporabi priložnostna dela – zlasti za krajši čas, občasno ali projektno.

V okviru nadzora je bila pregledana naključno izbrana podjemna pogodba za podporno študentsko delo v Knjižnici. Pogodba je tipska, ima 8 členov, v katerih je zajeta zadovoljujoča vsebina (obveznosti prevzemnika dela, obveznosti Knjižnice, delovne naloge prevzemnika dela, urna postavka, termini izplačevanja ter trajanje pogodbe.

4.2. Pogodba z Ministrstvom za kulturo

V okviru nadzora je bila pregledana Pogodba o sofinanciranju nakupa računalniške opreme za splošne knjižnice v letu 2024. S pogodbo so določena namenska sredstva za letni nakup IKT za splošne knjižnice kot podpora usklajenemu razvoju knjižnične dejavnosti in boljše

splošno dostopnost informacij. Celotna vrednost sredstev financerja za nakup IKT za leto 2024 po tej pogodbi je tako znašala 3.200,00 evrov. Pogodba med drugim določa rok za realizacijo nakupa IKT in sicer 20.10.2024, prav tako tudi dokazila in način ter vsebino poročanja v zvezi z realizacijo storitve nakupa.

Ugotovitve: Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri sklepanju pregledanih pogodb.

5. JAVNA NAROČILA

V knjižnični dejavnosti je določilo, da celotno knjižnično gradivo ni predmet javnega naročanja.

Sicer se z terminom knjižnično gradivo zajema vse gradivo, ki ga ima in nabavlja knjižnica: knjige, revije, časopisi, CD-ji, DVD-ji, zemljevidi ...

Glede na to, da so nabave, razen knjižničnega gradiva, po vrednosti manjše, zato Knjižnica naroča po principu tako imenovanih evidenčnih naročil. Zakon o javnem naročanju (ZJN3) določa, da lahko brez postopkov, ki jih določa ta zakon nabavlja oziroma naroča blago ali storitve do vrednosti 40.000 EUR (brez DDV). Za naročilo blaga je bilo izdanih 133 naročilnic v skupni višini 113.939,15 EUR. Povprečna vrednost naročilnice za blago je tako znašala 856,70 EUR. Za naročilo storitev je bilo izdanih 106 naročilnic v višini 8.457,48 EUR, kar pomeni, da je povprečna vrednost naročilnice za storitve znašala 768,50 EUR.

Nadzorni odbor je pri pregledu ugotovil, da Knjižnica nima internih pravil oziroma navodil za naročanje blaga ali storitev v vrednosti do 40.000 EUR (brez DDV), ki sicer niso obvezna. Naključno je podrobneje pregledal postopek nabave računalniške opreme, ki jo je dobavil MR2 d.o.o. Lesce v višini 4.680,70 EUR (z DDV) in ni ugotovil nepravilnosti. Prav tako je ugotovil, da Knjižnica pri ostalih naročilih blaga ali storitev do vrednosti, kjer postopki ZJN 3 niso obvezni, smiselno upošteva navodila o oddaji javnih naročil, ki jih uporablja Občina Radovljica.

Ker je Nadzorni odbor ugotovil, da Knjižnica nima internih navodil za naročanje blaga ali storitev do vrednosti 40.000 EUR (brez DDV), je že ob pregledu samem priporočil, naj jih sprejmejo. V času priprave tega sporočila pa ugotavlja, da je Knjižnica priporočilo upoštevala in 9. 10. 2025 sprejela Navodila o oddaji javnih naročil Knjižnice A. T. Linhartar Radovljica in jih objavila na svoji spletni strani.

Ugotovitve: Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

6. NAJEMNINE ZA POSLOVNE PROSTORE

Pregledana je bila naključno izbrana pogodba o najemu poslovnih prostorov na lokaciji v Lescah. Predmet te pogodbe je poslovni prostor v delu Družbenega centra, ki je v lasti KS Lesce, s katero ima Knjižnica sklenjeno najemno pogodbo za določen čas, z možnostjo podaljšanja.

Pogodba ima 20 členov. V petem členu je določena višina najemnine, ki vse od sklenitve dalje ostaja v pogodbeni vrednosti.

Ugotovitve: Pri sklenitvi najemne pogodbe za najem poslovnih prostorov za potrebe Knjižnice v Lescah ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Pogodba je sklenjena v skladu z

Zakonom o poslovnih stavbah in poslovnih prostorih (Uradni list SRS, št. 18/74 in 34/88 ter Uradni list RS, št. 32/00, 102/02 – odl. US, 87/11 – ZMVN-A in 90/21 – SZ-1E).

7. AKTI O DELOVANJU ZAVODA, UREJENOST POSLOVNIH KNJIG I N KNJIGOVODSTVA TER LETNO POROČILO O DELU

Knjižnica ima lastno računovodsko službo. Pri pregledu evidenc dobaviteljev, ter izdanih in prejetih računov ni ugotovljenih nepravilnosti. Poslovne knjige vodijo po Zakonu o računovodstvu.

Pregledani so bili tudi Strateški načrt Knjižnice A. T. Linharta Radovljica za obdobje 2020 – 2024, Poslovni in finančni načrt Knjižnice A. T. Linharta Radovljica za leto 2024, Poročilo o poslovanju Knjižnice Antona Tomaža Linharta Radovljica, enot na območju Občine Radovljica - za obdobje 1.1. - 31.12.2024 in Finančno poročilo za leto 2024.

Ugotovitve: Pregledani dokumenti omogočajo kakovosten vpogled v delo in poslovanje Knjižnice. Pri pregledu računovodskih evidenc ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

POVZETEK UGOTOVITEV, PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Pri pregledu poslovanja Knjižnice Antona Tomaža Linharta Radovljica v letu 2024 ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Poslovne knjige in dokumentacija so lepo urejene in ažurno vodene.
2. Knjigovodstvo je vodeno transparentno in v skladu z Zakonom o računovodstvu. Knjižnični svet posluje v skladu s Poslovnikom o delu knjižničnega sveta javnega zavoda Knjižnice A.T. Linharta Radovljica. Nadzorni odbor, na podlagi pregledanih dokumentov, ocenjuje, da je poslovanje nadzorovanega organa smotrno in pravilno.
3. Stroški materiala in storitev so se po priselitvi s stare na novo lokacijo na Vurnikov trg 1 nekako ustalili, sorazmerno visoki ostajajo na postavki ogrevanje, toplota.
4. Sodelovanje med Nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora je bilo korektno.
5. Pohvaliti velja obsežnost in pestrost delovanja Knjižnice.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Neža Mezeg
- Drago Finžgar
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih
- Gašper Albinini

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Javni zavod Knjižnica Antona Tomaža Linharta Radovljica, Vurnikov trg 1, 4240 Radovljica.