



MESTNA OBČINA VELENJE

Titov trg 1, 3320 VELENJE / telefon 03/ 8961-652 / telefax: 03/ 8961-655

**Nadzorni odbor Mestne občine Velenje**

**POROČILO  
O OPRAVLJENEM NADZORU  
DELOVANJA KRAJEVNE SKUPNOSTI KAVČE ZA LETO 2021**

**(Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Velenje)**

Številka: 0110-0002/2021

Datum: 20.06.2022

Na podlagi 47. člena Statuta Mestne občine Velenje (Uradni vestnik MOV, št. 1/2016 – uradno prečiščeno besedilo), v nadaljevanju: Statut MOV ter 31. člena Poslovnika o delu nadzornega odbora Mestne občine Velenje (Uradni vestnik MOV, številka 11/2016), v nadaljevanju: Poslovník NO MOV, je nadzorni odbor Mestne občine Velenje, sprejel

**POROČILO**  
**o opravljenem nadzoru**  
**DELOVANJA KRAJEVNE SKUPNOSTI KAVČE ZA LETO 2021**

**(Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Velenje)**

**1. Nadzorni odbor v sestavi:**

1. Rok Gril, predsednik odbora,
2. Darja Štraus, članica,
3. Branka Vičar, članica,
4. Vlasta Globačnik, članica,
5. Matej Pečnik, član
6. Dalibor Nikić, član in
7. Amadeja Martinšek, članica.

**2. Poročevalec: Rok Gril**

**3. Ime nadzorovanega organa:**

**Krajevna skupnost Kavče, Kavče 15, 3320 Velenje**

**1. UVOD:**

Nadzorni odbor Mestne občine Velenje, v nadaljevanju: NO MOV je v skladu z določili 45. člena Statuta MOV najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Pri nadzoru poslovanja Krajevne skupnosti Kavče (v nadaljevanju KS Kavče) je opravljal nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo finančnega poslovanja KS Kavče, njenih organov in odgovornih oseb ter skladnostjo finančnega poslovanja s proračunom za leto 2021.

**1.1 Obseg in postopek ter namen nadzora**

Obseg in postopek nadzora temeljita na vzorcih zaključenih finančnih transakcijah, ki so vplivali na poslovanje KS Kavče v letu 2021.

Namen nadzora je ugotovitev transparentnosti poslovanja KS Kavče, njenih organov in odgovornih oseb in oceniti učinkovitost, namenskost in gospodarnost porabe javnih sredstev za leto 2021.

Nadzor je bil v skladu z določili 16. člena Poslovnika NO MOV uvrščen v letni program dela nadzornega odbora za leto 2022.

Sklep o uvedbi nadzora št. 0110-002/2021 z dne 13.04.2022 je bil odgovorni osebi vročen 21.04.2022. Preverjanje se je pričelo dne 03.05.2022 na sedežu Mestne občine Velenje. Nadzor je bil zaključen 06.06.2022.

Osnutek poročila je NO MOV obravnaval in sprejel na svoji dopisni seji dne 08.06.2022, nadzorovani osebi je bil vročen 10.06.2022.

Nadzor so opravili: Matej PEČNIK, Rok GRIL, Branka VIČAR, Dalibor NIKIČ, Darja ŠTRAUS, Vlasta GLOBAČNIK in Amadeja MARTINŠEK.

## 1.2 Osnovni podatki o nadzorovani osebi

Krajevna skupnost Kavče nastopa v pravnem prometu v okviru nalog, določenih s Statutom in Odlokom MOV v imenu in za račun občine v okviru sredstev, določenih v proračunu. Krajevna skupnost Kavče nima statusa pravne osebe.

**Naziv:** Krajevna skupnost Kavče  
**Sedež:** Kavče 15, 3320 Velenje  
**Predsednik:** Peter Grabner  
**Podpredsednika:** Marko Meh in Milan Ugovšek

### Svet KS Kavče šteje 5 članov:

- Peter Grabner,
- Marko Meh,
- Stanko Kaudik,
- Sergej Kovačič,
- Milan Ugovšek.

V kolikor NO ugotovi, da se krajevna skupnost po najmanj trikratnem sklicu ne sestane ali če svet KS ne izvršuje nalog, ki so mu v skladu s Statutom zaupane oziroma jih izvršuje v nasprotju z zakonom, predpisi in splošnimi akti občine, sme NO MOV predlagati Svetu MOV, da ga razpusti in razpiše predčasne volitve.

Krajevna skupnost Kavče v skladu z določili 79. člena Statuta MOV nima lastnega premoženja. Za delovanje in izvrševanje prenesenih nalog sme le-ta zagotavljati sredstva iz proračuna.

Sredstva za poslovanje KS Kavče se vodijo na stroškovnih mestih v okviru podračuna proračuna MOV.

Sodelovanje med člani NO, predsednikom KS Kavče g. Peter Grabner, knjigovodkinjo Krajevne skupnosti Kavče pri MOV ga. Uršula Sviltica, je potekalo profesionalno in korektno. Odgovori, pojasnila in dokumentacija je bila na zahtevo NO MOV posredovana v dogovorjenih rokih.

### Pravna podlaga za izvedbo nadzora:

- Zakon o računovodstvu – ZR (Uradni list RS, št. 23/99, 33/02 in 114/06-ZUE);
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-UPB2, 76/08, 79/09, 51/10 in 40/12-ZUJF, 1415-ZUUJFO in 76/16);
- Zakon o javnih financah – ZJF (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 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 in 96/15);
- Statut (Uradni Vestnik MOV št. 1/2016-UPB2);
- Poslovnik MOV (Uradni Vestnik MOV št. 7/2017);
- Odlok o proračunu MOV za leto 2016 (Uradni vestnik MOV, št. 21/2015);
- Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu MOV za leto 2016 (Uradni vestnik MOV, št. 3/2016);
- Odlok o zaključnem računu proračuna MOV za leto 2015 (Uradni vestnik MOV, št. 7/2017);
- Pravilnik o financiranju KS in MČ v MOV (Uradni vestnik 23/09 in 29/09);
- Poslovnik o delu nadzornega odbora MOV (Uradni Vestnik MOV št. 16/2019);
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občin (Uradni list RS, št. 23/2009);
- Odlok o krajevnih skupnostih in mestnih četrti (Uradni list RS, št. 3/2008);
- Pravilnik o financiranju krajevnih skupnosti in mestnih četrti v MOV (Uradni vestnik 23/2009).

## 2. KRATEK POVZETEK:

NO MOV je opravil celovit nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo delovanja KS Kavče za leto 2021. Pri nadzoru pravilnosti in zakonitosti poslovanja KS Kavče za leto 2021 je NO MOV preveril izvajanje, oziroma namenskost in smotnost porabe sredstev iz 2. člena Pravilnika o financiranju KS in MČ v MOV.

Iz letnega poročila za KS Kavče in predložene dokumentacije (prejetih računov) je razvidno, da je KS Kavče porabila del sredstev za nakup hrane, storitve menz in restavracij, založniške in tiskarske storitve, drugi prevozni in transportni stroški, drugi splošni material in storitve, nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov in tekoče vzdrževanje drugih objektov.

**NO MOV v zvezi z nakupi hrane, storitve menz in restavracij, drugi prevozni in transportni stroški, nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov in tekoče vzdrževanje drugih objektov ni ugotovil nepravilnosti.** Pri izdatkih za nakup hrane in pijače za čistilno akcijo in pogostitev je te izdatke knjižila na **konto 402099 Drugi splošni material in storitve**. NO MOV meni, da bi morali porabljena sredstva knjižiti na **konto 402010 Hrana, storitve menz in restavracij**, kamor so bili tudi dejansko namenjeni.

## 3. UGOTOVITVENI DEL:

### 3.1 PRIHODKI:

Na podlagi 18. člena ZLS in 24. člena Statuta MOV je Svet MOV sprejel Pravilnik o financiranju KS in MČ v MOV, s katerim se določajo osnove in merila za financiranje krajevnih skupnosti in mestnih četrti v MOV, ki so določena v proračunu na podlagi denarnih tokov. Sredstva za delovanje KS se po Pravilniku določijo v pavšalnem znesku za vsako KS po 6.124 EUR in se vsako leto revalorizira z indeksom spremembe skupne kvote sredstev za delovanje KS in MČ, sprejete z vsakoletnim proračunom MOV. Za delovanje in izvrševanje prenesenih nalog sme le-ta zagotavljati sredstva iz proračuna. Za leto 2021 je znašala dotacija za delovanje sveta Krajevne skupnosti Kavče 10.584 EUR, od tega je bilo neporabljenih prihodkov prejetih iz strani Mestne občine iz leta 2020 7.019 EUR, ki so se prenesli med prihodke v letu 2021, v letu 2021 pa je bilo neporabljenih proračunskih sredstev 2.544 EUR, ki se prenesejo na obveznosti do MOV.

Prihodki so bili realizirani v višini 10.584 EUR, od tega:

- prihodki od premoženja v višini 84 EUR oz. 0,79 % vseh prihodkov;
- prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti v višini 10.500 EUR oz. 99,21 % vseh prihodkov, in sicer za: delovanje sveta krajevne skupnosti, vzdrževanje cest, za vzdrževanje javne snage in za druge namene, kot so organizacija dogodkov.

KS Kavče je za namene nadzora predložila NO MOV naslednje poslovne knjige in dokumentacijo:

- poslovno poročilo KS Kavče za leto 2021,
- kartico finančnega knjigovodstva za leto 2021,
- zapisnike sej Sveta KS Kavče za leto 2021,
- prejete in izdane račune s pripadajočo dokumentacijo za leto 2021.

Zaključni račun za leto 2021 je sestavila ga. Uršula Svitlica, knjigovodkinja KS pri Mestni občini Velenje.

Tabela 1: Podatki o prihodkih iz letnega poročila za KS Kavče za leto 2021

KS Kavče 2021								
PK	PP	Konto	Opis	Sprejeti proračun: 2021/21	Veljavni proračun: 2021/21	Realizacija: 2021/21	Indeks 7:6	Indeks 7:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Skupaj prihodki KS Kavče</b>	<b>6.124,00</b>	<b>6.124,00</b>	<b>13.127,09</b>	<b>214,35</b>	<b>214,35</b>
	070100		Prijava sredstva za delovanje svob. KS in MC	4.990,00	4.990,00	12.009,99	240,66	240,66
		740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	4.990,00	4.990,00	12.009,99	240,66	240,66
		74010003	Prejeta sredstva za vzdrževanje cest	864,00	864,00	864,00	100,00	100,00
		740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	864,00	864,00	864,00	100,00	100,00
		74010003	Prejeta sredstva za vzdrževanje javne snage	170,00	170,00	170,00	100,00	100,00
		740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	170,00	170,00	170,00	100,00	100,00
		20702002	Príhodki od najemnin za poslovne prostore	100,00	100,00	84,00	84,00	84,00
		710301	Príhodki od najemnin za poslovne prostore	100,00	100,00	84,00	84,00	84,00
	02029001		<b>Urejanje na področju fiskalne politike</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>48,70</b>	<b>97,40</b>	<b>97,40</b>
		50702001	Sročni plačilnega prometa	50,00	50,00	48,70	97,40	97,40
		402930	Plačila storitev organizacijam, posebej namenjenim za plačilni promet	50,00	50,00	48,70	97,40	97,40
	04039002		<b>Izvedba protokolarnih dogodkov</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		50704001	Pomoči in dotacije	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		412000	Tekoči transferji nepriljubljenim organizacijam in ustanovam	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	06029001		<b>Delovanje odličnih delov občin</b>	<b>4.875,00</b>	<b>4.875,00</b>	<b>2.601,10</b>	<b>53,36</b>	<b>53,36</b>
		50705001	Materinski stroški	3.725,00	3.725,00	1.727,04	46,36	46,36
		402000	Pisarniški material in storitve	500,00	500,00	17,93	3,59	3,59
		402001	Čistilni material in storitve	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
		402003	Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	400,00	400,00	207,99	52,00	52,00
		402004	Časopisi, revije, knjige in strokovna literatura	30,00	30,00	29,66	98,87	98,87
		402009	Izdajki za reprezentanco	95,00	95,00	0,00	0,00	0,00
		402010	Hrana, storitve menz in restavracij	500,00	500,00	129,80	25,96	25,96
		402011	Storitve informacijske podpore uporabnikom	200,00	200,00	130,54	65,27	65,27
		402099	Drugi splošni material in storitve	500,00	500,00	751,12	150,22	150,22
		402199	Drugi posebni materiali in storitve	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00
		402300	Goriva in maziva za prevozna sredstva	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00
		402399	Drugi prevozni in transportni stroški	600,00	600,00	460,00	76,67	76,67
	50706005		<b>Priloge</b>	<b>1.150,00</b>	<b>1.150,00</b>	<b>874,08</b>	<b>76,01</b>	<b>76,01</b>
		402003	Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	100,00	100,00	29,74	29,74	29,74
		402010	Hrana, storitve menz in restavracij	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00
		402099	Drugi splošni material in storitve	500,00	500,00	844,32	168,86	168,86
		402199	Drugi posebni materiali in storitve	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	06039002		<b>Prilaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave</b>	<b>7.400,00</b>	<b>7.400,00</b>	<b>6.288,68</b>	<b>84,98</b>	<b>84,98</b>
		50706003	Vzdrževanje opreme in prostorov	4.500,00	4.500,00	5.953,68	132,30	132,30
		402001	Čistilni material in storitve	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		402099	Drugi splošni material in storitve	200,00	200,00	214,41	107,21	107,21
		402203	Voda in komunalne storitve	0,00	0,00	15,67	-	-
		402500	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	500,00	500,00	165,52	33,10	33,10
		402503	Tekoče vzdrževanje drugih objektov	3.500,00	3.500,00	5.295,84	151,31	151,31
		402504	Zavarovalne premije za objekte	150,00	150,00	268,23	178,82	178,82
		402511	Tekoče vzdrževanje druge opreme	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	50705004		<b>Nabava v opremo in uradnih prostorov</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>328,02</b>	<b>11,72</b>	<b>11,72</b>
		420201	Nakup pisarniške opreme	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		420202	Nakup strojne računalniške opreme	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		420230	Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	0,00	0,00	329,00	-	-
		420238	Nakup telekomunikacijske opreme	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
		420239	Nakup avdiovizualne opreme	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
		420299	Nakup druge opreme in napelav	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		420500	Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13029001		<b>Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest</b>	<b>864,00</b>	<b>864,00</b>	<b>675,58</b>	<b>78,19</b>	<b>78,19</b>
		50713001	Vzdrževanje cest	864,00	864,00	675,58	78,19	78,19
		402300	Goriva in maziva za prevozna sredstva	0,00	0,00	299,24	-	-
		402503	Tekoče vzdrževanje drugih objektov	864,00	864,00	376,32	43,56	43,56
	15029001		<b>Zbiranje in rešanje z odpadki</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>232,40</b>	<b>51,64</b>	<b>51,64</b>
		50715001	Vzdrževanje javne snage	450,00	450,00	232,40	51,64	51,64
		402010	Hrana, storitve menz in restavracij	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		402099	Drugi splošni material in storitve	250,00	250,00	232,40	92,96	92,96
		402204	Odvos smeti	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	18059001		<b>Programi športa</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>653,06</b>	<b>65,31</b>	<b>65,31</b>
		50718001	Vzdrževanje športnih objektov	1.000,00	1.000,00	653,06	65,31	65,31
		402099	Drugi splošni material in storitve	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		402200	Električna energija	450,00	450,00	452,90	100,64	100,64
		402203	Voda in komunalne storitve	350,00	350,00	200,16	57,19	57,19
		402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
				<b>15.139,00</b>	<b>15.139,00</b>	<b>10.499,50</b>	<b>69,35</b>	<b>69,35</b>
<b>Stanje na TRR na dan 1.1.2021</b>						<b>9.244,40</b>		
Neporabljena sredstva MOV iz 2020						7.019,17		
Preplačilo dotacije iz strani MOV 2020						415,79		
Prihodki januar - december 2021						13.127,09		
Odhodki januar - december 2021						10.499,50		
Prihodki - Odhodki						2.627,59		
<b>Stanje na TRR na dan 31.12.2021</b>						<b>4.437,03</b>		

Vir: »Realizacija 2021 – KS Kavče.«

## Ugotovitve NO MOV:

**Nepravilnosti v zvezi s prihodki niso bile ugotovljene.**

## 3.2 ODHODKI:

KS Kavče je v letu 2021 realizirala odhodke v skupnem znesku 10.500 EUR.

Tekoči odhodki so bili realizirani v višini 10.171 EUR oz. 96,87 % vseh odhodkov, od tega za:

- pisarniški in splošni material in storitve v višini 2.588 EUR oz. 24,65 % vseh odhodkov;
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 669 EUR oz. 6,37 % vseh odhodkov;
- prevozni stroški in storitve v višini 759 EUR oz. 7,23 % vseh odhodkov;
- tekoče vzdrževanje v višini 6.106 EUR oz. 58,15 % vseh odhodkov;
- drugi operativni odhodki v višini 49 EUR oz. 0,47 % vseh odhodkov.

Tekoči odhodki so bili namenjeni za delovanje sveta krajevne skupnosti ter izvajanje nalog krajevne skupnosti. Tekočih transferjev posameznikom in neprofitnim organizacijam v letu 2021 ni bilo.

Investicijski odhodki v višini 329 EUR so bili namenjeni za nakup drobnega inventarja.

NO MOV je pri nadzoru pravilnosti in zakonitosti poslovanja KS Kavče za leto 2021 na segmentu odhodkov preveril izvajanje, oziroma namenskost in smotnost porabe sredstev iz 2. člena Pravilnika o financiranju KS in MČ v MOV.

Sredstva, ki jih KS prejmejo od MOV so po določilih 2. člena Pravilnika o financiranju KS in MČ v MOV namenjena za pokrivanje naslednjih izdatkov:

- komunalne storitve
- ravnanje z odpadki
- električna energija
- telefon
- zavarovanje nepremičnin in opreme
- čiščenje prostorov in čistila
- vzdrževanje prostorov,
- vzdrževanje pisarniške opreme
- administrativni stroški
- pisarniški material (papir, kuverte itd.)
- poštnina (znamke)
- nadomestilo za opravljanje tajniških del
- KS in MČ, ki nimajo v lasti svojih prostorov, jih imajo v najemu, se strošek najemnine v celoti krije iz proračuna MOV
- druge storitve za delovanje KS in MČ.

Iz poslovnega poročila za Krajevno skupnost Kavče in predložene dokumentacije (prejetih računov) je razvidno, da je Krajevna skupnost Kavče porabila del sredstev za nakup hrane, storitve menz in restavracij, založniške in tiskarske storitve, drugi prevozni in transportni stroški, drugi splošni material in storitve, nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov in tekoče vzdrževanje drugih objektov in te izdatke knjižila na:

- konto 402003 založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja, skupni znesek 237,73 EUR,
- konto 402010 hrana, storitve menz in restavracij, skupni znesek 400,00 EUR,
- konto 402099 drugi splošni material in storitve, skupni znesek 2.042,25 EUR,
- konto 402399 drugi prevozni in transportni stroški, skupni znesek 460,00 EUR,
- konto 420230 nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov, skupni znesek 329,00 EUR,
- konto 402503 tekoče vzdrževanje drugih objektov, skupni znesek 5.672,17 EUR.

### 3.2.1 Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja – konto 402003

Od prejetih računov pregledamo račun vezan na K402003 od naslednjega izdajatelja:

Dokument	Izdajatelj	Št. dokumenta	Datum dokumenta	Znesek v EUR	Opis
Prejeti račun	HTZ Velenje, I.P., d.o.o.	21-049	03.09.2021	207,99 EUR	Kavški list

#### 3.2.1.1 Prejet račun HTZ Velenje, I.P., d.o.o.

Pri pregledu računa št. 21004127 z dne 05.08.2021 v znesku 207,99 EUR od izdajatelja HZT Velenje, I.P., d.o.o., Partizanska cesta 78, 3320 Velenje se je račun nanašal na tisk Kavški list, št. izvodov 160. K računu je priložena naročilnica št. 2021-12. Na računu je obračunan 22,0 % DDV.

#### UGOTOVITVE NO MOV:

V zvezi založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja KS Kavče NO MOV ni ugotovil nepravilnosti.

### 3.2.2 Stroški za hrano, storitve menz in restavracije – konto 402010

Iz letnega poročila za KS Kavče in predložene dokumentacije (prejetih računov) je razvidno, da je KS Kavče porabila sredstva za nakup hrane, storitve menz in restavracij in te izdatke knjižila na konto 402010.

Od prejetih računov pregledamo račun vezan na K402010 od naslednjega izdajatelja:

Dokument	Izdajatelj	Št. dokumenta	Datum dokumenta	Znesek v EUR	Opis
Prejeti račun	Mesarstvo Poznič, d.o.o.	21-051	21.09.2021	86,80 EUR	pogostitev
Prejeti račun	Bolnišnica Topolšica	21-072	18.11.2021	43,00 EUR	malica

#### 3.2.2.1 Prejet račun Mesarstvo Poznič, d.o.o.

Pri pregledu računa št. 476/21 z dne 18.08.2021 v znesku 86,80 EUR od izdajatelja Mesarstvo Poznič d.o.o., Partizanska cesta 54, 3320 Velenje se je račun nanašal na pogostitev otrok ob koncu »počitnic pri Metici«, št. oseb: 18 otrok in 4 mentorji. K računu je priložena naročilnica št. 2021-20. Na računu je obračunan 9,5% DDV.

#### 3.2.2.2 Prejet račun Bolnišnica Topolšica

Pri pregledu računa št. UPR-S2-21000950 z dne 19.10.2021 v znesku 43,00 EUR od izdajatelja Bolnišnica Topolšica, Topolšica 64, 3326 Topolšica se je račun nanašal za malico ob delovni akciji – sanacija dvorišča KS, količine 10 oseb. K računu je priložena naročilnica št. 2021-27 in dobavnica. Na računu je obračunan 9,5% DDV.

#### UGOTOVITVE NO MOV:

Iz predložene dokumentacije (računov, zapisnikov) Sveta KS Kavče je razvidno, za katere namene so sredstva uporabili.

V zvezi stroškov nakupa hrane, storitev menz in restavracij KS Kavče NO MOV ni ugotovil nepravilnosti.

### 3.2.3 Drugi splošni material in storitve - konto 402099

Od prejetih računov pregledamo račune vezane na K402099 od naslednjih izdajateljev:

Dokument	Izdajatelj	Št. dokumenta	Datum dokumenta	Znesek v EUR	Opis
Prejet račun	HTZ Velenje, I.P., d.o.o.	21-032	26.07.2021	581,20 EUR	Športne igre
Prejet račun	Mercator	21-009	03.05.2021	115,20 EUR	Čistilna akcija
Prejet račun	Mercator	21-010	03.05.2021	117,20 EUR	Čistilna akcija
Prejet račun	Mercator	21-028	16.07.2021	122,87 EUR	Pogostitev KS
Prejeti račun	Železnina Hudovernik	21-068	04.11.2021	91,97 EUR	Vzdrževanje doma KS

#### 3.2.3.1 Prejet račun HTZ Velenje, I.P., d.o.o.

Pri pregledu računa št. P210849 z dne 22.06.2021 v znesku 581,20 EUR od izdajatelja HZT Velenje, I.P., d.o.o., Partizanska cesta 78, 3320 Velenje se je račun nanašal na nakup polo majic za športne igre ob dnevu državnosti za 55 oseb. K računu je priložena letna naročilnica št. 2021-12. Na računu je obračunan 22,0% DDV.

#### 3.2.3.2 Mercator, d.d.

Pri pregledu računa št. 172348737 z dne 31.03.2021 v znesku 115,20 EUR od izdajatelja Mercator, d.d., Dunajska cesta 107, 1000 Ljubljana (Market Tržnica Velenje) se je račun nanašal na nakup pijače, št. oseb 60 oseb za pomoč pri čistilni akciji KS Kavče. K računu je priložena letna naročilnica št. 2021-15. Na računu je obračunan 9,5 % in 22,0% DDV.

Pri pregledu računa št. 172348736 z dne 31.03.2021 v znesku 117,20 EUR od izdajatelja Mercator, d.d., Dunajska cesta 107, 1000 Ljubljana (Market Tržnica Velenje) se je račun nanašal na nakup hrane, št. oseb 60 oseb za pomoč pri čistilni akciji KS Kavče. K računu je priložena letna naročilnica št. 2021-15. Na računu je obračunan 9,5 % in 22,0% DDV.

Pri pregledu računa št. 172439395 z dne 17.06.2021 v znesku 122,87 EUR od izdajatelja Mercator, d.d., Dunajska cesta 107, 1000 Ljubljana (Market Tržnica Velenje) se je račun nanašal na nakup hrane in pijače za pogostitev članov KS in članov društev v KS Kavče, št. oseb 10 oseb. K računu je priložena letna naročilnica št. 2021-15. Na računu je obračunan 9,5 % in 22,0% DDV.

#### 3.2.3.3 Železnina Hudovernik, d.o.o.

Pri pregledu računa št. 3715/21 z dne 30.09.2021 v znesku 91,97 EUR od izdajatelja Železnina Hudovernik, d.o.o., Partizanska cesta 2, 3320 Velenje se je račun nanašal na blaga po izbiri za vzdrževanje doma KS Kavče. K računu je priložena naročilnica 155/2021. Na računu je obračunan 22,0% DDV.



### UGOTOVITVE NO MOV:

Iz poslovnega poročila za KS Kavče in predložene dokumentacije (prejetih računov) je razvidno, da je KS Kavče porabila del sredstev za nakup hrane, storitve menz in restavracij in te izdatke knjižila na konto 402099 Drugi splošni material in storitve. NO MOV meni, da bi morali porabljena sredstva knjižiti na (402010 Hrana, storitve menz in restavracij), kamor so bili tudi dejansko namenjeni.

#### 3.2.4 Drugi prevozni in transportni stroški - konto 402399

Od prejetih računov pregledamo račune vezane na K402399 od naslednjih izdajateljev:

Dokument	Izdajatelj	Št. dokumenta	Datum dokumenta	Znesek v EUR	Opis
Prejeti račun	PSP, s.p.	21-059	19.10.2021	360,00 EUR	prevoz
Prejeti račun	PSP, s.p.	21-085	24.12.2021	100,00 EUR	prevoz

##### 3.2.4.1 Prejet račun PSP, s.p.

Pri pregledu računa št. 15/2021 z dne 15.11.2021 v znesku 360,00 EUR od izdajatelja PSP, s.p., Podgorje 159, 3325 Šoštanj se je račun nanašal na izlet krajanov in članov DPM Kavče na relaciji Kavče - Dolenjska, št. oseb: 25 otrok in 20 staršev. K računu je priložena naročilnica št. 2021-21. Na računu ni obračunan DDV.

##### 3.2.4.2 Prejet račun PSP, s.p.

Pri pregledu računa št. 18/2021 z dne 07.10.2021 v znesku 100,00 EUR od izdajatelja PSP, s.p., Podgorje 159, 3325 Šoštanj se je račun nanašal na prevoz članov sveta KS na relaciji Velenje - Prekmurje, št. oseb: 5 članov KS. K računu je priložena naročilnica št. 2021-21. Na računu ni obračunan DDV.

### UGOTOVITVE NO MOV:

**NO MOV v zvezi z drugimi prevozni in transportni stroški ni ugotovil nepravilnosti.**

#### 3.2.5 Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov - konto 420230

Od prejetih računov pregledamo račune vezane na K402230 od naslednjih izdajateljev:

Dokument	Izdajatelj	Št. dokumenta	Datum dokumenta	Znesek v EUR	Opis
Prejeti račun	Jagros, d.o.o.	21-033	13.07.2021	361,25 EUR	Športni park

##### 3.2.5.1 Prejet račun JAGROS, d.o.o.

Pri pregledu računa št. 1041000310 z dne 30.04.2021 v znesku 100,00 EUR od izdajatelja JAGROS, d.o.o., Prvomajska ulica 29, 3250 Rogaška Slatina se je račun nanašal na nakup prekopalnika EINHHELL in jeklene vrvi za potrebe športnega parka. K računu je priložena naročilnica št. 2021-17. Na računu je obračunan 22,0 % DDV.

### UGOTOVITVE NO MOV:

**NO MOV v zvezi s nakupom opreme za vzdrževanje parkov in vrtov ni ugotovil nepravilnosti.**

### 3.2.6 Tekoče vzdrževanje drugih objektov - konto 402503

Od prejetih računov pregledamo račune vezane na K402503 od naslednjih izdajateljev:

Dokument	Izdajatelj	Št. dokumenta	Datum dokumenta	Znesek v EUR	Opis
Prejeti račun	NERINVEST, d.o.o.	21-064	29.09.2021	1262,64 EUR	Ureditev hidroizolacije na domu KS
Prejeti račun	NERINVEST, d.o.o.	21-081	03.12.2021	376,32 EUR	Ureditev hidroizolacije na domu KS
Prejeti račun	Ževart Vladimir, s.p.	21-065	29.09.2021	2.858,46 EUR	Sanacija parkirišča na domu KS
Prejeti račun	Ževart Vladimir, s.p.	21-075	25.11.2021	878,40 EUR	Sanacija parkirišča na domu KS

#### 3.2.6.1 Prejet račun NERINVEST, d.o.o.

Pri pregledu računa št. 2021/01001552 z dne 30.09.2021 v znesku 1.262,64 EUR od izdajatelja NERINVEST, d.o.o., Andraž nad Polzelo 223, 3313 Polzela se je račun nanašal na nakup tampona, mešane frakcije za betone in nasipni material za ureditev hidroizolacije ob domu KS. K računu je priložena naročilnica št. 2021-22 1/2. Na računu je obračunan 22,0 % DDV.

Pri pregledu računa št. 2021/01001717 z dne 31.10.2021 v znesku 376,32 EUR od izdajatelja NERINVEST, d.o.o., Andraž nad Polzelo 223, 3313 Polzela se je račun nanašal na nakup sivega tampona, za ureditev hidroizolacije ob domu KS. K računu je priložena naročilnica št. 2021-22 2/2. Na računu je obračunan 22,0 % DDV.

#### 3.2.6.2 Ževart Vladimir, s.p.

Pri pregledu računa št. 17/2021 z dne 01.10.2021 v znesku 2.858,46 EUR od izdajatelja Ževart Vladimir, s.p., Škale 026A, 3320 Velenje se je račun nanašal na urejanje parkirnega prostora KS Kavče. K računu je priložena naročilnica št. 2021-25 1/2. Na računu je obračunan 22,0 % DDV.

Pri pregledu računa št. 20/2021 z dne 26.10.2021 v znesku 878,40 EUR od izdajatelja Ževart Vladimir, s.p., Škale 026A, 3320 Velenje se je račun nanašal na gradbene storitve pri urejanju parkirnega prostora KS Kavče. K računu je priložena naročilnica št. 2021-25 2/2. Na računu je obračunan 22,0 % DDV.

### UGOTOVITVE NO MOV:

**NO MOV v zvezi tekočim vzdrževanjem drugih objektov ni ugotovil nepravilnosti.**

Odgovor KS Kavče:

*»Potrjujem osnutek poročila o nadzoru KS Kavče«.*

**ČLANI NO:**

Matej PEČNIK

Dalibor NIKIČ

Darja ŠTRAUS

Branka VIČAR

Vlasta GLOBAČNIK

Amadeja MARTINŠEK



**PRESEDNIK NO:**

Rok GRIL

**Vročiti:**

- Predsedniku KS Kavče g. Peter Grabner

**V vednost:**

- Mestna občina Velenje, županu g. Petru Dermolu.

