



Datum: 11. 10. 2021  
Številka: 032-10/2019

Na podlagi 44, 45. in 47. člena Statuta Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 2/2017, z dne 13.01.2017) ter 13., 20., 21 in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 72/2016, z dne 18.11.2016) ter Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur.l. RS št.23/2009, z dne 27.03.2009) je Nadzorni odbor Občine Cerknica na 22. redni seji dne 11. 10. 2021 sprejel

**POROČILO**  
**O OPRAVLJENEM NADZORU**  
**NAD POSLOVANJEM JAVNEGA PODJETJA KOMUNALA CERKNICA D.O.O.**  
*/Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Cerknica/*

**1. NADZORNI ODBOR V SESTAVI:**

1. Damijana Škrlj, predsednica odbora
2. Vedrana Pokleka, namestnica predsednice
3. Vilma Lončar, članica
4. Ljudmila Cantarutti, članica
5. Blaž Knez, član

**2. POROČEVALCI:**

- Anton Kranjc, direktor JP Komunala Cerknica d.o.o.
- Tina Urh, vodja finančno računovodskega sektorja JP Komunala Cerknica d.o.o.

**3. IZVEDENCI:**

/

**4. IME NADZOROVANEGA ORGANA:**

JP Komunala Cerknica d.o.o., Notranjska cesta 44, 1380 Cerknica  
E-naslov: info@komunala-cerknica.si

## 5. UVOD

Nadzorni odbor je v popolni sestavi opravil nadzor nad poslovanjem Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. Namen nadzora je bil seznaniti se s pravilnostjo in z gospodarnostjo poslovanja Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o.

Pri nadzoru sta s strani nadzorovanega organa Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. sodelovala poročevalca: Anton Kranjc, direktor JP Komunala Cerknica d.o.o. ter Tina Urh, vodja finančno računovodskega sektorja JP Komunala Cerknica d.o.o.

Nadzor je potekal v dveh fazah: na 19. redni seji nadzornega odbora dne 10. maja 2021 sta sodelovala oba predhodno navedena poročevalca ter Nadzorni odbor Občine Cerknica seznanila z obrazložitvijo predhodno zahtevanega in pripravljenega gradiva ter podala odgovore na zastavljena vprašanja. 20. redne seje nadzornega odbora, ki je v prostorih Občine Cerknica potekala dne 21. junija 2021, se s strani nadzorovane osebe ni udeležil noben poročevalec, je pa bilo odboru za namen nadzora posredovano zahtevano gradivo odnosno povezave na spletna mesta, kjer naj bi bilo zahtevano gradivo na vpogled.

19. redna seja nadzornega odbora dne 10. maj 2021 je potekala ob pregledu in obravnavi sledečih gradiv:

- Notarsko potrdilo opr. št.: SV 191/12 z dne 19. 04. 2012,
- Pogodba o najemu javne infrastrukture št. 354-0038/2010 z dne 04. 01. 2010,
- Pogodba o vodenju katastra javne infrastrukture, izdajanju projektnih pogojev in soglasij ter vodenju analitičnih knjigovodskih evidenc (sicer priloga predhodno navedeni Pogodbi o najemu javne infrastrukture),
- Pogodba za vzdrževanje javnih poti in javnih površin v občini Cerknica za leto 2020, št. 3710-1/2020 z dne 28. 01. 2020,
- Pogodba za vzdrževanje lokalnih cest v občini Cerknica za leto 2020, št. 37100-5/2020 z dne 28. 01. 2020,
- Dnevnik košnje zelenic Cerknica 2021,
- **Poslovno in finančno poročilo za leto 2020 - Letno poročilo 2020**
  - Predstavitev podjetja
  - poročilo direktorja podjetja,
  - poslovno poročilo,
  - izvajanje gospodarskih javnih služb,
  - vodovod in oskrba s pitno vodo,
  - kanalizacija in čiščenje,
  - ravnanje z odpadki,
  - kataster in soglasja,
  - pokopališka in pogrebna dejavnost,
  - tržnica,
  - vzdrževanje cest,
  - javna razsvetljava,
- računovodsko poročilo,
  - analiza poslovanja družbe v letu 2020,
  - bilanca stanja,
  - izkaz poslovnega izida,
  - izkaz bilančnega dobička,
  - predlog sklepa skupščini o razporeditvi bilančnega dobička,
  - sklep skupščine o razporeditvi bilančnega dobička,
- Razkritja postavk v računovodskih izkazih
  - Bilanca stanja
  - Izkaz poslovnega izida,
  - Zabilančna evidenca.
- Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 32
  - Izkazi poslovnega izida po dejavnostih in občinah za gospodarske javne službe za leto 2020,
  - Izkaz poslovnega izida za gospodarske javne službe ter tržne dejavnosti za celotno podjetje,
  - Sodila za razporejanje splošnih prihodkov in splošnih stroškov ter odhodkov na posamezne GJS,
- Sezname:

- poti in ulic,
- lokalnih cest,
- pločnikov,
- parkirišč,
- avtobusnih postajališč z nadstreški,
- navedenih lokacij, kjer je potrebno ročno čiščenje,
- spomenikov,
- čiščenja košev (navadni ter koši za pasje iztrebke),
- intervencij na kanalizaciji in čistilnih napravah v letu 2020,
- intervencij na vodovodnih sistemih v letu 2020.

S strani poročevalcev so bila podana dodatna pojasnila na vprašanja, ki so se pojavila ob pregledu predloženega gradiva. Na podlagi prejetega gradiva in ustnih pojasnil se je nadzorni odbor odločil za pregled dodatnih dokumentov.

V gradivo za 20. redno sejo, ki je potekala dne 21. junija 2021 v prostorih Občine Cerknica, na kateri je potekalo nadaljevanje nadzora nad poslovanjem Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. so bili pripravljene sledeči dokumenti in informacije:

- obrazložitev Podlag in kriterijev za dodeljevanje nagrad za uspešnost za redno zaposlene in zaposlene po individualnih pogodbah JP Komunala Cerknica d.o.o.
- akt o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. Cerknica z dne 24. 01. 2007,
- opis delovnega mesta: vodja finančno računovodskega sektorja, z veljavnostjo od 01. 12. 2020,
- opis delovnega mesta: analitik – planer, z veljavnostjo od 01. 12. 2020,
- opis delovnega mesta: vodja glavne knjige, z dne 01. 12. 2020,
- opis delovnega mesta: referent za obračun komunalnih storitev, z dne 01. 12. 2020,
- opis delovnega mesta: knjigovodja I., z dne 01. 12. 2020,
- opis delovnega mesta: knjigovodja II, z dne 01. 12. 2020,
- obrazložitev delovnega naloga za prijavo neskladnosti z dne 03. 02. 2021 ter 25. 02. 2021 – Škocjanska pot na Rakeku – zadeva: čiščenje kanala in jaška požiralnika pod čistilno napravo,
- obrazložitev, v katerem dokumentu se nahaja predpis o velikosti smetnjakov glede na število prebivalcev v neki stavbi – Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki na območju Občine Cerknica ( Ur.l.RS št. 23/2015 s spremembami)
- Obrazložitev, kako se določa način nadzora nad številom oseb v bivalni enoti,
- Navedba spletnega mesta, ki vsebuje vso dokumentacijo Javnega razpisa, na katerem je bil izbran pogodbeni partner (CMC),
- Obrazložitev, kako se opredeljuje ocena potreb po vzdrževalnih delih (med drugim tudi stavbnega pohištva, kot npr. vrata in okna na tržnici).

Seje se ni udeležil noben poročevalec nadzorovanega organa.

Nadzorni odbor je v poročilu o nadzoru pripravil ugotovitve, priporočila, predloge ter podal svoje mnenje.

Nadzorni odbor Občine Cerknica odzivnega poročila s strani nadzorovane osebe ni prejel.

## 6. KRATEK POVZETEK POROČANJA NADZOROVANEGA ORGANA

Direktor JP Komunala Cerknica d.o.o., Anton Kranjc, je uvodoma v kratkem predstavil poslovanje podjetja ter povedal, da je bilo v preteklem letu zaznati večjo porabo vode v gospodinjstvih ter upad porabe v gospodarstvu, kar pripisujejo posledicam epidemije korone, vse to pa je vplivalo tudi na obseg tržne dejavnosti. V letu 2020 je bilo na vodovodnem sistemu Cerknica - Rakek na hišnih priključkih 85 napak, na samem javnem vodovodu pa 129, skupaj 214 napak. Glede kanalizacije in čiščenja odpadne vode je povedal, da čistilne naprave dobro delujejo, težave, ki se na njih pojavljajo tedensko, pa odpravljajo sproti. Število odpadkov med njimi predvsem nagrobne sveče, se povečuje, zaznati pa je izboljššan trend ločevanja odpadkov. Izpostavil je pomanjkanje delovne sile, čeprav so ekipe okrepili ter kupili novo opremo. Obseg površin za košnjo se s strani naročnika – občine povečuje. Ceste so bile v preteklem obdobju vzdrževane v skladu s pogodbo. Direktor JP Komunala Cerknica d.o.o. je pojasnil, da podizvajalcev za izvajanje vzdrževalnih del nimajo. Za zaključek je poudaril, da je bil poslovni rezultat v preteklem letu boljši na račun tega, ker je Občinski svet Občine Loška dolina v letu 2020 potrdil cene, s čimer se je med drugim pokrila tudi izguba v Loški dolini v letu 2019 ter delno v letu 2020.

## **Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora**

Pri nadzoru so sodelovali člani nadzornega odbora v sestavi: Damijana Škrlič, Vedrana Pokleka, Ljudmila Cantarutti, Vilma Lončar in Blaž Knez. Nadzor je bil opravljen z vpogledom v predhodno navedeno dokumentacijo, dokumentacijo, dano na vpogled na licu mesta nadzora ter pogovorom s poročevalci nadzorovane osebe, Antonom Kranjcem, direktorjem JP Komunala Cerknica d.o.o. ter Tino Urh, vodjo finančno računovodskega sektorja JP Komunala Cerknica d.o.o..

## **Osnovni podatki o nadzorovanem organu**

Naziv organa:	Javno podjetje Komunala Cerknica d.o.o.
Naslov:	Notranjska cesta 44, 1380 Cerknica
Matična številka:	5067758
Davčna številka:	SI77038037
Leto ustanovitve:	2000
Velikost območja občine Cerknica:	241 km <sup>2</sup>
Število zaposlenih:	57
Število naselij v občini:	65
Število krajevnih skupnosti (niso pravne osebe):	5
Število prebivalcev:	11.554
Odgovorna uradna oseba - direktor:	Anton Kranjc

Občina Cerknica je ustanoviteljica Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. poleg njega pa še sedmih javnih zavodov, ki so: Notranjski regijski park, Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča Cerknica, Vrtec »Martin Krpan« Cerknica, Knjižnica Jožeta Udoviča Cerknica, Glasbena šola Frana Gerbiča Cerknica, Osnovna šola Notranjski odred Cerknica in Osnovna šola Jožeta Krajca Rakek.

## **Kratek opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti**

Področja dela, pristojnosti in odgovornosti Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. so opredeljena v Odloku o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. (Ur.l.RS št.104/2011). Dejavnost podjetja je opredeljena v 10. členu odloka in obsega sledeče:

- (1) Javno podjetje opravlja na območju občin ustanoviteljic lokalne gospodarske javne službe, ki jih s svojimi akti določita občini ustanoviteljici.
- (2) Javno podjetje lahko na podlagi koncesije opravlja lokalne gospodarske javne službe za občine, ki niso ustanoviteljice javnega podjetja.
- (3) Dejavnost javnega podjetja je v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS, št. 69/07, 17/08) razvrščena v kategorije:

B08.12	Pridobivanje gramoza, peska, gline
B08.91	Pridobivanje mineralov za kemikalije in gnojila
B08.92	Pridobivanje šote
B08.99	Drugo pridobivanje rudnin in kamnin
B09.90	Storitve za drugo rudarjenje
D35.11	Proizvodnja električne energije
D35.119	Druga proizvodnja električne energije
D35.12	Prenos električne energije
D35.13	Distribucija električne energije
D35.14	Trgovanje z električno energijo
D35.30	Oskrba s paro in vročo vodo
E36.00	Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode
E37.00	Ravnanje z odplakami
E38.11	Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov
E38.12	Zbiranje in odvoz nevarnih odpadkov
E38.21	Ravnanje z nenevarnimi odpadki
E38.22	Ravnanje z nevarnimi odpadki

E38.3	Pridobivanje sekundarnih surovin
E38.31	Demontaža odpadnih naprav
E38.32	Pridobivanje sekundarnih surovin iz ostankov in odpadkov
E38.320	Pridobivanje sekundarnih surovin iz ostankov in odpadkov
E39.00	Saniranje okolja in drugo ravnanje z odpadki
F41.10	Organizacija izvedbe stavbnih projektov
F41.20	Gradnja stanovanjskih in nestanovanjskih stavb
F42.11	Gradnja cest
F42.12	Gradnja železnic in podzemnih železnic
F42.13	Gradnja mostov in predorov
F42.21	Gradnja objektov oskrbne infrastrukture za tekočine in pline
F42.22	Gradnja objektov oskrbne infrastrukture za elektriko in telekomunikacije
F42.91	Gradnja vodnih objektov
F42.99	Gradnja drugih objektov nizke gradnje
F43.11	Rušenje objektov
F43.12	Zemeljska pripravljala dela
F43.13	Testno vrtanje in sondiranje
F43.21	Inštaliranje električnih napeljav in naprav
F43.22	Inštaliranje vodovodnih, plinskih in ogrevalnih napeljav in naprav
F43.29	Drugo inštaliranje pri gradnjah
F43.31	Fasaderska in štukaterska dela
F43.32	Vgrajevanje stavbnega pohištva
F43.33	Oblaganje tal in sten
F43.34	Steklarska in pleskarska dela
F43.39	Druga zaključna gradbena dela
F43.91	Postavljanje ostrešij in krovska dela
F43.99	Druga specializirana gradbena dela
G45.20	Vzdrževanje in popravila motornih vozil
G46.12	Posredništvo pri prodaji goriv, rud, kovin, tehničnih kemikalij
G46.13	Posredništvo pri prodaji lesa in gradbenega materiala
G46.72	Trgovina na debelo s kovinami in rudami
G46.73	Trgovina na debelo z lesom, gradbenim materialom in sanitarno opremo inštalacijskim materialom, napravami za ogrevanje
G46.77	Trgovina na debelo z ostanki in odpadki
G47.52	Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah z gradbenim materialom, kovinskimi izdelki, barvami in steklom
H49.41	Cestni tovorni promet
H49.42	Selitvena dejavnost
H49.50	Cevovodni transport
H52.10	Skladiščenje
H52.21	Spremljajoče storitvene dejavnosti v kopenskem prometu
H52.24	Pretovarjanje
J63.99	Drugo informiranje
L68.10	Trgovanje z lastnimi nepremičninami
L68.20	Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
L68.31	Posredništvo v prometu z nepremičninami
L68.32	Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
M70.22	Drugo podjetniško in poslovno svetovanje
M71.11	Arhitekturna in urbanistična dejavnost
M71.12	Tehnično projektiranje in s tem povezano svetovanje
M71.20	Tehnično preizkušanje in analiziranje
M72.19	Raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije
M73.12	Posredovanje oglaševalskega prostora
M74.90	Druge nerazvrščene strokovne in tehnične dejavnosti
N77.11	Dajanje lahkih motornih vozil v najem in zakup
N77.12	Dajanje tovornjakov v najem in zakup
N77.29	Dajanje drugih izdelkov za široko rabo v najem in zakup
N77.32	Dajanje gradbenih strojev in opreme v najem in zakup
N77.39	Dajanje drugih strojev, naprav in opredmetenih sredstev v najem in zakup
N81.10	Vzdrževanje objektov in hišniška dejavnost
N81.21	Splošno čiščenje stavb

N81.22	Drugo čiščenje stavb, industrijskih naprav in opreme
N81.29	Čiščenje cest in drugo čiščenje
N81.30	Urejanje in vzdrževanje zelenih površin okolice
N82.19	Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti
N82.99	Drugje nerazvrščene spremljajoče dejavnosti za poslovanje
P85.59	Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
P85.60	Pomožne dejavnosti za izobraževanje
S96.03	Pogrebna dejavnost

(3) Javno podjetje sme opravljati tudi vse druge posle, potrebne za njegov obstoj in opravljanje dejavnosti, ne pomenijo pa neposrednega opravljanja dejavnosti.

(4) Javno podjetje lahko za ustanoviteljici izvaja naloge na podlagi podeljenega javnega pooblastila.

Delovno mesto direktorja JP Komunala Cerknica d.o.o. zaseda Anton Kranjc, univ. dipl. inž. grad.

Delovno mesto vodje finančno računovodske službe zaseda Tina Urh, dipl. ekon.

### **Pravna podlaga za izvedbo nadzora :**

Nadzorni odbor je nadzor izvedel na podlagi pooblastil iz 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, 94/07- uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 ZUUJFO), 44, 45. In 47. člena Statuta Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 2/2017, z dne 13.01.2017), 13., 20., 21. in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 72/2016, z dne 18.11.2016) in na podlagi Letnega programa dela Nadzornega odbora Občine Cerknica za leto 2021, sklep št. 48-15/4-95/2020 z dne 09. 11. 2020.

### **Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:**

Nadzor je bil opravljen dne 18. 05. 2021, št. sklepa: 19/3-115/2021 z dne 18. 05. 2021.

### **Kaj se nadzoruje:**

Pravilnost in gospodarnost poslovanja Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o.

### **Namen in cilj nadzora**

Cilj in namen nadzora sta bila seznaniti se poslovanjem Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. ter preveriti pravilnost in gospodarnost poslovanja nadzorovane osebe. O ugotovljenem poročati občinskemu svetu ter podati predloge in priporočila.

## **7. UGOTOVITVENI DEL**

Pred izpeljano seznanitvijo s poslovanjem Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. je nadzorni odbor iz različnih virov prejel neuradne informacije o netransparentnem poslovanju obravnavane nadzorovane osebe, ki so vsebovale pritožbe o kvaliteti opravljenega dela, neposluh javnega podjetja za reševanje nekaterih situacij (npr. odstranjevanje povoženih živali, čiščenje in urejanje nekaterih površin, obrezovanje drevja in podobno), neizvajanje naročenih del, informacije o gibanju zaposlenih oseb med delovnim časom izven delovnih območij in podobno. Nadzorni odbor je po pregledu predložene dokumentacije ter na podlagi ustno podanih obrazložitev s strani predstavnikov nadzorovane osebe prišel do sledečih ugotovitev:

### **7.1. Delovanje Javnega podjetja Komunala Cerknica d. o. o.**

Iz **notarskega potrdila opr.št.: SV 191/12 z dne 19. 04. 2012** je razvidno, da sta Občinska sveta Občin Cerknica in Loška dolina sprejela odlok o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o., s čimer sta občini sklenili družbeno pogodbo ter postali družbenici Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. Iz notarskega potrdila je v 7. členu razvidna tudi dejavnost javnega podjetja, ki je razvrščena v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti ter podrobneje opredeljena v notarskem potrdilu. 8. člen dotičnega notarskega potrdila opredeljuje tudi druge posle, potrebne za obstoj obravnavanega javnega podjetja, ki poleg opravljanja storitev na trgu, pomeni tudi opravljanje javnih pooblastil iz 12. člena opredeljene družbene pogodbe, v manjšem obsegu pa tudi druge dejavnosti, namenjene boljšemu in popolnejšemu opravljanju gospodarske javne

službe. V 10. členu notarskega potrdila je opredeljen delež posameznega družbenika in sicer je poslovni delež Občine Cerknica v osnovnem kapitalu 65 %, medtem ko je poslovni delež Občine Loška dolina 35 %.

## **7.2. Kadrovska struktura zaposlenih**

Nadzorni odbor se je dotaknil tudi kadrovske strukture zaposlenih v obravnavanem javnem podjetju, pri čemer je bilo s strani poročevalcev izpostavljeno, da so delovna mesta izvajalcev vzdrževalnih del zaradi vse večjega obsega tovrstnih del kadrovsko podhranjena. V poletnem času sicer koristijo storitve študentskega dela. V letnem poročilu z dne marec 2021 je predstavljen organigram obravnavanega javnega podjetja, ki izkazuje razčlenjenost na tri sektorje: komunalni sektor, tehnični sektorje in finančno računovodski sektor. Po poročanju predstavnikov nadzorovanega podjetja je od 57 zaposlenih na področju finančno - računovodskega sektorja zaposlenih 6. S strani poročevalcev je bilo pojasnjeno, da ima sektor širok nabor del in nalog, ki med drugim obsega tudi poročanje za državno raven, zbiranje različnih podatkov za nadaljnjo obdelavo, poročanje številnim inšpekcijskim pregledom in drugo. Kot je bilo obrazloženo čisto računovodstvo zasedajo 4 delovna mesta od šestih. Člani nadzornega odbora so pregledali tudi dodatno posredovan organigram finančno-računovodskega sektorja ter kadrovske pogodbe za področja dela: vodja finančno računovodskega sektorja, analitik – planer, vodja glavne knjige, referent za obračun komunalnih storitev, knjigovodja I. ter knjigovodja II., pri čemer nepravilnosti sicer niso bile ugotovljene, je pa bilo ugotovljeno, da organigram v letnem poročilu ni enak organigramu, posredovanemu nadzornemu odboru. V prvem manjka navedna delovnega mesta Knjigovodja II. Glede na to, da so bile pogodbe o zaposlitvi označene z veljavnostjo od 01. 12. 2020 nadzorni odbor predvideva, da celotni organigram podjetja ni bil posodobljen sočasno z vzpostavitvijo novih delovnih mest. Drugih področij dela nadzorni odbor podrobneje ni obravnaval.

## **7.3. Nadzor nad izvajanjem del**

Nadzorni odbor je bil s strani uporabnikov komunalnih storitev neuradno seznanjen, da nekateri delavci komunalnega podjetja delovni čas izrabljajo za zasebne opravke. S strani nadzorovanega organa je bilo podano pojasnilo, da imajo operativni delavci izrazito terensko delo. Lokacija njihove prisotnosti se ugotavlja s pomočjo avtomobilskih sledilcev. Ob tem je bilo s strani poročevalcev potrjeno, da gre za »večen boj med vodstvom in delavci«, pri čemer se pri drugih komunalnih podjetjih srečujejo s podobnimi težavami. Nadalje je Anton Kranjc pojasnil, da so v podjetju v preteklosti že organizirali izobraževanja na temo odnos do dela, k izboljšanju odnosa do dela pa se trudijo tudi z drugimi prijemi. Delo je sicer v glavnini opravljeno.

## **7.4. Javna naročila**

Nadzorni odbor je med drugim izpostavil dobavo vodovodnega materiala med leti 2015 – 2020, pri čemer je bil obseg nakupa mimo javnih razpisov vrednostno opravljen v višini 2 mio EUR. S strani poročevalcev je bilo pojasnjeno, da je bil omenjen posel obravnavan s strani Komisije za preprečevanje korupcije ter od njih zaradi njene nepristojnosti predan Policiji, kateri so bili v pregled posredovani vsi tozadevni računi. Po zagotovilu poročevalca so bile cene za dotični material napram drugim ponudnikom konkurenčne. V izogib dodatnim prijavam in postopkovnim nepravilnostim je Javno podjetje Komunala d.o.o. v letu 2020 izvedlo javno naročilo za dve leti, pri čemer je zaradi ugodne ponudbe posel ponovno dobilo isto podjetje. Vsa razpisna dokumentacija je dostopna na povezavi [https://www.enarocanje.si/Obrazci/?id\\_obrazec=369656](https://www.enarocanje.si/Obrazci/?id_obrazec=369656)

## **7.5. Pogodba o najemu javne infrastrukture št. 3710-1/2020 z dne 28.01.2020:**

Z omenjeno pogodbo je Javno podjetje Komunala Cerknica d.o.o. prevzelo v upravljanje javno infrastrukturo, ki omogoča izvajanje oskrbe s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode ter zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov. V 13. členu pogodbe je opredeljen izračun letne in mesečne najemnine, pri čemer mesečni znesek najemnine predstavlja dvanajstino letnega določenega zneska najemnine in se ne spreminja na spremembo infrastrukture v tekočem letu. Kot je bilo pojasnjeno s strani poročevalke, občina skladno s pogodbo o vodenju katastra javne infrastrukture preda komunalni v najem vso infrastrukturo in sicer vodovod, kanalizacijo in procese ravnanja z odpadki. Komunala občini mesečno plačuje najemnino za infrastrukturo, katero preko omrežnine dobi od uporabnika. Evidenca se vodi na podlagi zapisnika o prevzemu infrastrukture in prenosu infrastrukture v knjigo osnovnih sredstev. Za občino se vodi knjigo osnovnih sredstev. Zapisnik se uskladi, preda se infrastruktura, na podlagi tega se izračuna letna amortizacija, ki je osnova za izračun višine najemnine. Spremembe se evidentira sproti in sicer se pri pripravi zapisnika, pri prenosu osnovnih sredstev v knjige, npr. 100 metrov vodovoda obnovi in se ga po inventarni številki vodovoda izloči (npr. 100 metrov) in na novo vnese nova

vrednost obnovljenega vodovoda. V 14. členu pogodbe je opredeljen način zaračunavanja najemnine. S strani poročevalke je bilo pojasnjeno, da je osnova višina amortizacije vseh aktivnih osnovnih sredstev na dan 31. 12. preteklega leta. Najemnina do občine vključuje amortizacijo osnovnih sredstev. Pri omrežnici do občanov je pa del zneska še plačilo zavarovanja, kar pomeni, da zavarovanje infrastrukture v lasti občine plača podjetje, ki stroške vkalkulira v omrežnino in iz tega naslova se potem plača zavarovanje. Evidenca se, v skladu s pogodbo, po kontih vodi ločeno in sicer oprema, vodovod, kanalizacija, cevovodi in pa objekti. Glede izračuna subvencije, opredeljenega v 15. členu pogodbe, je poročevalka pojasnila, da občinski svet potrdi subvencijo. Pri pripravi elaborata, pri potrditvi cene občinski svet odloči ali se cena zaračuna uporabniku ali sprejme sklep s katerim dodeli subvencijo za pokrivanje razlike v ceni, kar je tudi v skladu s tem členom. Javno podjetje je v skladu z 22. členom pogodbe dolžno voditi in vzdrževati kataster javne infrastrukture, pri čemer lastnik zagotavlja ustrezna sredstva. Po besedah poročevalke je letni znesek stroškov za sprotno vodenje in vzdrževanje katastra javne infrastrukture od podpisa pogodbe do danes nespremenjen ter se obračunava po pogodbeni ceni, opredeljeni v 3. členu **Pogodbe o vodenju katastra javne infrastrukture**, izdajanju projektnih pogojev in soglasij ter vodenju analitičnih knjigovodskih evidenc, v katerem je opredeljen tudi način usklajevanja mesečnih stroškov, izdajanju projektnih pogojev in soglasij ter vodenju analitičnih knjigovodskih evidenc, ki je priloga **Pogodbi o najemu javne infrastrukture**. O stanju infrastrukture javno podjetje občini poroča do 15. februarja za preteklo leto. Iz 7. člena Pogodbe o vodenju katastra javne infrastrukture ni razvidno, kdo so predstavniki strank. Aneks ali drug dokument, iz katerega bi bilo slednje razvidno, gradivu za nadzor ni bil priložen. Nadzor infrastrukture s strani lastnika poteka ob sprotnem dogovoru o obnovi, za katero ima javno podjetje sicer izdelan seznam potrebnih obnov infrastrukture. Investicijsko vzdrževalna dela so na objektih, ki so v lasti Občine Cerknica, odobrena in financirana s strani občine.

**7.6. Vzdrževanje javnih poti in javnih površin: Pogodba za vzdrževanje javnih poti in javnih površin v občini Cerknica za leto 2020, št. 37100-1/2020 z dne 28. 01. 2020 ter Pogodba za vzdrževanje lokalnih cest v občini Cerknica za leto 2020, št. 37100-5/2020 z dne 28. 01. 2020 – nadzorni odbor pri pregledu izpostavljenih pogodb ni ugotovil posebnosti.**

**7.7. Terjatve na dan 31. 12. 2020:** Nadzorni odbor se je seznanil s stanjem terjatev na dan 31. 12. 2020, ki izkazuje skupno vrednost zapadlih terjatev v višini 244.796,23 EUR, od tega v višini 95.564,19 EUR v postopku izvršbe, 18.797,26 EUR pa v postopku stečaja. Kot je nadalje pojasnil nadzorovani organ so terjatve v višini 20.001,052 EUR težko izterljive, zapadle pa so pred enim letom. Terjatve v višini 110.433,26 EUR pa so v postopku izterjave ter se obravnavajo v tem letu. S strani poročevalcev je bilo sicer podano pojasnilo, da so na področju terjatev najbolj problematični ljudje v stanovanjskih blokkih, katerim ni mogoče prekiniti dobave vode ter občani, ki želijo zlorabiti »pravico do vode«. Nadalje je bilo povedano, da so nekatere družine ogrožene, imajo minimalni dohodek in plačila ni mogoče pričakovati, spet druge pa načrtno ne plačajo komunalnih storitev in čakajo na izvršbo.

**7.8. Evidenca vzdrževanja javnih poti in površin za pešce in zelenih površin, urejanje javnih površin in objektov (avtobusna postajališča, tržnica, smetnjaki, spomeniki, pokopališča, drugo)** Nadzorni odbor je ob opravljanju nadzora izpostavil evidence vzdrževanja javnih poti in površin za pešce. V gradivu je bil priložen dnevnik košnje zelenic v letu 2021, s strani poročevalcev pa je bilo izpostavljeno, da je izvajanje te storitve velik zalogaj za dotično komunalno podjetje. S strani nadzorovanega organa je bilo pojasnjeno, da je načrtovanje vzdrževanja opredmetenih površin odvisno od postavljenih prioritet – nekatere površine se namreč vzdržujejo prednostno – ter vegetacije in vremena, zaradi česar je košnjo vnaprej težko načrtovati, saj se trava pokosi, ko je dovolj visoka. Za namen boljšega izvajanja storitve so pred dvema letoma nabavili robotsko kosilnico, ki je primerna za strme brežine. Nadalje je poročevalec nadzorovane osebe pojasnil, da komunalno podjetje izvaja samo košnjo, ne pa tudi hortikulturnih ureditev, za vzdrževanjem okolice okrog drugih objektov in površin, ki so v javnem dobrem, ter obrezovanjem grmovja, pletjem trave, torej hortikulturno ureditev, pa je potrebno izdati posebno naročilo, saj komunalno podjetje s tovrstnim znanjem ne razpolaga. Prioritete vzdrževanja so ravno tako postavljene v primeru vzdrževanja pločnikov in jaškov, za katere pregled je sicer zadolžena občina. Vzdrževanje parkirišč poteka na podlagi uskladitev občina – komunala. Tržnica se ureja glede na potrebe, pri čemer pripomb glede same urejenosti tržničnega prostora niso prejeli. Kot je bilo nadalje pojasnjeno, komunalno podjetje ni pristojno za sanacijo divjih odlagališč, kar sicer ureja Medobčinski inšpektorat, kakor tudi ni zadolženo za čiščenje sten avtobusnih postajališč.

S strani poročevalca je bilo pojasnjeno, da knjige pohval, pripomb in pritožb sicer nimajo. Jim pa občani posredujejo pritožbe in pripombe na splošni elektronski naslov.

#### **7.9. Kronologija reševanja intervencijskih dogodkov**

V prejetem gradivu kronologija reševanja intervencijskih dogodkov ni bila razvidna (torej evidentiranje klica, reševanje prijavljenega dogodka). Ob tem je bilo pojasnjeno, da komunalno podjetje ni pristojno za reševanje vseh prijavljenih neskladij. Tako je v primeru povožene divjadi za to pristojna veterinarska služba, za kamenje na cesti pa je pristojna komunalno podjetje. Vodenje reševanja prijavljenih dogodkov se beleži na delovnem nalogu. Nadzorni odbor je v gradivu sicer prejel seznam okvar, vendar konkretnega delovnega naloga v vpogled ni prejel, zato mnenja o izvajanju celotnega postopka reševanja prijavljenega dogodka ne more podati. S strani poročevalcev je bilo pojasnjeno, da so pisne prijave arhivirane in dostopne na vpogled, telefonske prijave napak pa se preda v obravnavo vodji ustrezne službe ter na podlagi pregleda uredi način odpravljanja napak. V primeru večjih zaved se reševanje usklajuje z občino, ki je potem tudi naročnik sanacije napak. Dnevnika klicev (ura klica, ime klicatelja, vsebina klica) se tudi v primeru prijav napak ne vodi, saj je, po besedah poročevalcev, klicev zelo veliko. Izhajajoč iz podanih obrazložitvev, evidence ustnih prijav torej ni, posledično pa je vprašljivo tudi reševanje le-teh, v kolikor je intervencija sicer upravičena, a neevidentirana za nadaljnje reševanje. Nadzorovani organ je sicer podal poročilo, da se dežurna oseba na intervencijski klic odzove takoj in ob tem oceni nujnost popravila. Za večje izpade v delovanju vodovodnega in kanalizacijskega sistema oziroma čistilnih naprav pa se nemudoma aktivira ekipa za odpravo napake, v primeru manjših napak pa se le-te odpravi naslednji delovni dan. V postopku nadzora je bil nadzorni odbor informiran tudi o tem, da komunalno podjetje prejme veliko število prijav napak, katerih reševanje ni v njihovi pristojnosti. V tem primeru sicer kličočega po njihovih besedah napotijo na pravi naslov za reševanje napak, ki presegajo njihova pooblastila.

#### **7.10. Dobiček**

V letu 2020 JP Komunala Cerknica d.o.o. beleži 198.712,73 EUR dobička. Izhajajoč iz obrazložitve poročevalcev podjetja gre za nenačrtovan presežek, ki je nastal zaradi zapoznelega plačila predhodno neuskklajenih obveznosti Občine Loška dolina in s tem ne izkazuje realne »kondicije« podjetja. Podjetje je posledično plačalo 29.989,01 EUR davka iz dobička.

#### **7.11. Obravnava stanovanjske enote**

S strani nadzorovanega organa je bilo pojasnjeno, da so na območju Občine Cerknica skladno z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki na območju Občine Cerknica (24. člen) uporabniki vse spremembe, ki so pomembne za obračunavanje storitev ravnanja s komunalnimi odpadki, sporočiti izvajalcu javne službe najkasneje v 14 dneh po nastanku spremembe. Pojasnilo je vsebovalo tudi informacijo glede velikosti zabojnika za posamezno stavbo, saj je le - ta predpisana v Odloku o ravnanju s komunalnimi odpadki na območju Občine Cerknica (Ur.l.RS št.23/2015 s spremembami – 9. člen).

#### **7.12. Podlage in kriteriji za dodeljevanje nagrad za uspešnost za redno zaposlene in zaposlene po individualnih pogodbah v JP Komunala Cerknica d.o.o.**

Nadzorni odbor je ob pregledu poslovanja izpostavil tudi podlage za dodeljevanje nagrad za uspešnost. Pri tem je bil seznanjen, da podjetje obračunava plače skladno s kolektivno pogodbo komunalne dejavnosti in internimi akti. Nagrada za delovno uspešnost pa se obračuna skladno s 4. točko Pravilnika o plačah podjetja JP Komunala Cerknica d.o.o. Direktor podjetja, zaposlen po individualni pogodbi, je v skladu z Zakonom o poslovnih osebah v gospodarskih družbah v večinski lasti Republike Slovenije in samoupravnih lokalnih skupnosti in Uredbe o določitvi najvišjih razmerij za osnovna plačila ter višine spremenljivih prejemkov direktorjev, upravičen do izplačila spremenljivega dela prejemka na podlagi sklepa Skupščine podjetja. V letu 2020 je bila nagrada za uspešnost izplačana zgolj direktorju JP Komunala Cerknica d.o.o., izhajajoč iz sklepa Skupščine podjetja, ostalim delavcem pa ne.

#### **7.13. Izvajanje gospodarskih javnih služb**

Nadzorni odbor se je preko letnega poročila, ki je javno dostopno in v katerem je področje podrobneje predstavljeno, seznanil z izvajanjem gospodarskih javnih služb. S strani poročevalcev je bilo glede pitne vode pojasnjeno, da je na nekaterih delih vodovodnega omrežja potrebno izpeljati obnovo cevovoda.

V primeru pokopališke dejavnosti, ki v dokumentih izkazuje izgubo, je bilo pojasnjeno, da letni najem grobnega prostora ne krije stroškov vzdrževanja. V ceno vzdrževanja se namreč šteje vzdrževanje pokopališč in vežic, komunalne storitve in električna energija. Vsem elementom so se cene povišale, medtem ko so cene najema grobnega prostora že od leta 1999 nespremenjene. Primerjave in predlogi so bili za to področje že pripravljene, vendar jih občinski svet še ni obravnaval. Nadzorni odbor je izpostavil tudi področje vzdrževanja cest v Loški dolini, kjer se izhajajoč iz gradiva izkazuje finančna izguba. S strani poročevalcev je bilo pojasnjeno, da vprašanje že dlje časa rešujejo, vendar zaenkrat to področje ostaja še odprto. Prav tako je bilo dlje časa nerešeno vprašanje potrditve cen komunalnih storitev s strani Občine Loška dolina, ki je cene storitev, katere bi morale biti potrjene v letu 2019 potrdila šele v letu 2020, kar se je na manifestiralo v neplaniran dobiček konec leta 2020, zaradi česar je JP Komunala Cerknica d.o.o. plačala visok davek od dobička (29.000 eur), saj nenačrtovanega priliva niso uspeli spremeniti v investicijo. Po besedah poročevalcev dobiček ne prikazuje realne slike delovanja JP Komunala Cerknica d.o.o.

## **8. PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

- 8.1. Nadzorni odbor Javnemu podjetju Komunala Cerknica d.o.o. predlaga, da na svoji spletni strani uvede knjigo pohval, prijav in pritožb.
- 8.2. Nadzorni odbor nadzorovanemu organu priporoča, da uvede dnevnik vodenja klicev – evidentiranje telefonskih prijav napak z zabeležko datuma in ure klica, imena klicatelja, telefonske številke klicatelja ter vsebine prijavljene napake z uvedbo sledenja odprave napak – kar bo omogočilo učinkovitejše reševanje intervencij. S tem bodo telefonske prijave enakovredne pisnim. V primeru, da je tovrsten sistem evidentiranja težko izvedljiv nadzorni odbor komunalnemu podjetju predlaga, da kliče stranke pozove k oddaji pisnih prijav – bodisi preko svoje spletne platforme, bodisi preko elektronske pošte.
- 8.3. Nadzorni odbor predlaga, da se dosledneje opredeli, kdo so predstavniki pogodbenih strank, saj iz 7. člena Pogodbe o vodenju katastra javne infrastrukture, izdajanju projektnih pogojev insoglasij ter vodenju analitičnih knjigovodskih evidenc, to ni razvidno.
- 8.4. Nadzorni odbor Javnemu podjetju Komunala Cerknica d.o.o. priporoča, da na občinskem svetu v najkrajšem možnem času predstavi primerjave in predloge za ureditev področja pokopališke dejavnosti, kjer se izkazuje izguba.
- 8.5. Nadzorni odbor Javnemu podjetju Komunala Cerknica d.o.o. priporoča, da s ciljem spremenjenega odnosa zaposlenih do dela, sprejme različne stimulative ukrepe za izboljšanje občutka pripadnosti podjetju.
- 8.6. Nadzorni odbor Javnemu podjetju Komunala Cerknica d.o.o. priporoča, da javna naročila sinhrono prilagaja potrebam in čimbolj racionalno oceni obseg naročil.
- 8.7. Nadzorni odbor Javnemu podjetju Komunala Cerknica d.o.o. priporoča, da ob sprotne dogovoru z lastnikom vrši nadzor infrastrukture in ugotavlja potrebe po obnovi; v primeru stavbnega pohištva ne samo o zamenjavi. Tako bi investicijsko vzdrževalna dela na objektih, ki so v lasti Občine Cerknica, dosegala nižje zneske.

## **9. MNENJE**

Nadzorni odbor Občine Cerknica v splošnem kršitev ne ugotavlja. Nadzorni odbor je mnenja, da bi bilo potrebno plansko rabo dobička, ki izhaja iz načrtovanih prihodkov ob višanju cen storitev predhodno predvideti. S tem bi se izognili temu, da se z višanjem cen storitev denar preliva v navidezen dobiček, del tega pa v državni proračun.

## 10. INFORMACIJA O UPOŠTEVANJU PRIPOROČIL IN PREDLOGOV

Nadzorni odbor Občine Cerknica poziva Javno podjetje Komunala Cerknica d.o.o., da najkasneje do 31. 01. 2022 v pisni obliki poda povratno informacijo o upoštevanju priporočil in predlogov, ki so podani v tem poročilu o opravljenem nadzoru.


## 11. SPREJEM ZAKLJUČNEGA POROČILA

Poročilo o opravljenem nadzoru nad poslovanjem Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. je bilo sprejeto na 22. redni seji nadzornega odbora, dne 11. 10. 2021 v sestavu naslednjih članov:

Ljudmila Cantarutti \_\_\_\_\_ 

Blaž Knez \_\_\_\_\_ 

Vilma Lončar \_\_\_\_\_ 

Vedrana Pokleka \_\_\_\_\_ 

Damijana Škrli \_\_\_\_\_ 



Predsednica nadzornega odbora:

  
Damijana Škrli

Vročiti:

- nadzorovanemu organu
- županu občine Cerknica
- Občinskemu svetu Občine Cerknica
- Arhiv

