



## OBČINA RADOVLJICA ŽUPAN

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84  
[www.radovljica.si](http://www.radovljica.si), e-naslov: [obcina.radovljica@radovljica.si](mailto:obcina.radovljica@radovljica.si)

Datum: 24. 4. 2025

OBČINSKEMU SVETU  
OBČINE RADOVLJICA

### **Zadeva: POROČILO 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

<b>POROČILO NADZORNEGA ODBORA O OPRAVLJENEM NADZORU V VRTCU RADOVLJICA ZA LETO 2023</b>
---

V skladu z 90. členom poslovnika bosta kot poročevalca na seji sodelovala:

- Janez Reš, predsednik Nadzornega odbora,
- Andrej Potočnik, namestnik predsednika Nadzornega odbora.

### **PREDLOG SKLEPA:**

**Občinski svet Občine Radovljica se seznaja s poročilom o opravljenem nadzoru v Vrtcu Radovljica za leto 2023.**



**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: 03214-6/2024-5

Datum: 10. 4. 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 15. seji dne 10.4.2025 sprejel

### **POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V VRTCU RADOVLJICA ZA LETO 2023**

**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:

Vrtec Radovljica, Kranjska cesta 13, 4240 Radovljica.

#### **UVOD**

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora številka: 03214-6/2024-1 z dne 24.4.2024 so člani Nadzornega odbora: Neža Mezeg, Robert Guštin in Tomaž Frelih dne 7.5.2024 opravili nadzor v Vrtcu Radovljica za leto 2023. Pri nadzoru je korektno sodelovala ravnateljica ga. Anja Ussai s strokovnimi sodelavkami.

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 2023,
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 so začeli ob 14.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih uprave Vrtca Radovljica, ob prisotnosti ravnateljice ge. Anja Ussai s strokovnimi sodelavkami.

Pregled je obsegal naslednja področja:

1. Ustanovni akt Vrtca Radovljica,
2. Kadrovska evidenca in Sistematizacija delovnih mest,
3. Zaključni račun za leto 2023,
4. Sofinanciranje Občine Radovljica,
5. Pogodbe
6. Javna naročila, naročilnice in računi.

## **UGOTOVITVE:**

### **1. USTANOVNI AKT VRTEC RADOVLJICA**

Vrtec Radovljica je javni zavod, ki ga je 1.1.1971 ustanovila Občina Radovljica in je vpisan v sodni register z matično številko 5056047000. Aktualni ustanovitveni akt javnega zavoda Vrtec je bil sprejet z Odlokom Občine Radovljica (DN UO 283/21) in spremenjen z Odlokom o spremembi (DN UO 315/24), kjer je bil dodano še opravljanje javno veljavnega programa Kurikulum za vrtce v prilagojenem programu za predšolske otroke.

Sedež Vrtca Radovljica se nahaja na naslovu Kranjska cesta 13, Radovljica.

Svet vrtca je sestavljen iz 11 članov, 3 predstavniki ustanovitelja, 5 predstavnikov delavcev vrtca, 3 predstavnikov staršev.

Vrtec Radovljica ima 161 redno zaposlenih in še dodatno 10 po podjemnih pogodbah. Vrtec skrbi za vzgojo ca. 780 otrok v 45 oddelkih v 8 enotah (Radovljica, Lesce, Begunje, Brezje, Kamna Gorica, Kropa, Posavec, Čebelica)

Ugotovitve: Ustanovni akt je primerno urejen in osvežen.

### **2. KADROVSKA EVIDENCA IN SISTEMATIZACIJA DELOVNIH MEST**

#### **Sistematizacija delovnih mest**

Vrtec Radovljica ima sprejet Pravilnik o sistematizaciji delovnih mest Vrtca Radovljica z dne 27.2.2022 in dopolnjen dne 9.2.2023. Pravilnik je usklajen z zadnjo zakonodajo in tudi usklajen z Občino Radovljica dne 27.3.2023 glede financiranja plač.

Ugotovitve: Sistematizacija delovnih mest je primerno urejena.

### **3. ZAKLJUČNI RAČUN ZA LETO 2023**

Člani nadzora so pregledali Zaključni račun Vrtca Radovljica za leto 2023 in ugotavljajo naslednje:

Davčni obračun je narejen ustrezno in nima odstopanj. Prihodki in odhodki so ustrezno zabeleženi v izkazu uspeha. Delitev na neprofitno in profitno dejavnost je ustrezna. Bilanca stanja je narejena ustrezno. Investicij ni. Amortizacija je narejena pravilno. Projektov

nimajo. Terjatve in obveznosti so nizke. Denarni tok je pozitiven. Poročilo o delu je obsežno in dobro popisuje stanje in delo v vrtcu. Imajo zaposlene invalide nad kvoto, ki so vodeni in prikazani ustrezno.

Skupni prihodki Vrtca v letu 2023 so bili 5.208.497 EUR, odhodki pa 5.278.803 EUR. Medtem, ko je Vrtec v letu 2022 pridelal presežek prihodkov nad odhodki v vrednosti 129.594 EUR, ki se je prenesel v naslednje leto, za leto 2023 beleži izgubo v višini 70.306 EUR.

Ugotovitve: Zaključni račun je pregleden in transparenten, narejen pravilno, brez odstopanj in na podlagi verodostojnih listin ter podatkov. Zaznati ni odstopanj in nepravilnosti.

#### **4. SOFINANCIRANJE OBČINE RADOVLJICA**

##### **Sofinanciranje Vrtca s strani Občine Radovljica**

Med Občino Radovljica in Vrtcem Radovljica je podpisana letna Pogodba o sofinanciranju dejavnosti predšolske vzgoje. V pogodbi za leto 2023 z dne 9.6.2023 in spremenjeno z aneksi, zadnji Aneks 4 iz 19.12.2023 so navedene naslednje postavke financiranja občine:

- plačilo razlike med ceno programov 2.671.780 EUR
- pokrivanje dodatnih stroškov za otroke s posebnimi potrebami 279.500 EUR
- pokrivanje nadstandardne zaposlitve logopeda v vrednosti 35.000 EUR
- povračilo sodnih stroškov 6.000 EUR
- zobozdravstvena preventiva 1.500 EUR
- učni vrtovi 500 EUR
- nagrade za študentsko in dijaško prakso 3.000 EUR
- sofinanciranje stroškov prevozov na tečaje 9.400 EUR
- investicijsko vzdrževanje 12.000 EUR
- popusti pri rezervaciji zaradi odsotnosti otroka 45.500 EUR
- investicijsko vzdrževanje 16.774,80 EUR
- stroški uporabe prostorov Brezje 7.200 EUR
- stroški ogrevanja Lesce 12.795 EUR
- stroški notranje revizije 5.314 EUR
- SKUPAJ 3.106.264 EUR**

Vrtec pošilja mesečne zahtevke Občini v skladu s Pogodbo.

Ugotovitve: Finančno poslovanje z Občino Radovljica je primerno urejeno in sproti usklajeno. Pogodba je terminsko, vsebinsko in stroškovno ustrezna. Pogodbena določila so spoštovana. Pogodba se izvaja in realizira skladno z načrtom.

#### **5. POGODBE**

##### **Pogodba o vzdrževanju računalnikov in računalniškega omrežja in Pogodba o varnostnem kopiranju/arhiviranju podatkov:**

Pogodba je iz leta 2002. Ni jasn postopek izbire. Ni natančno določeno, katere storitve in blago pogodba zajema, niti ni jasno definirana količina in kakovost. Pogodba nima natančno določene cene, ki se lahko vsakič spreminja. Pogodba nima definirane vrednosti pogodbe. Pogodba nima roka trajanja. Pogodba slabo definira odgovornosti. Cene postavk se vsako leto spreminjajo.

Splošna ugotovitev je, da je pogodba neustrezna, brez posodobitev in aneksov, ki bi urejali tekoče stanje. Pogodba sega zelo daleč nazaj in ne opisuje dejanskega stanja računalnikov, računalniškega omrežja in arhivov. Znesek ni definiran in zato se ne ve, koliko sredstev je realno bilo za realizacijo pogodbe sploh porabljeno. Iz pogodbe sledeči računi so dobro definirani, a se cena zelo spreminja.

#### **Pogodba o odvetniških storitvah:**

Pogodba je ustrezna in se korektno izvaja. Računi se izdajajo na podlagi dejanske realizacije. Izvršb ni veliko.

Ugotovitve: Nadzorni odbor predlaga prekinitev obstoječih Pogodb o vzdrževanju računalnikov in računalniškega omrežja in Pogodbe o varnostnem kopiranju/arhiviranju podatkov in uvedbo novega postopka za izbor izvajalca za predmetni pogodbi.

### **6. JAVNA NAROČILA, NAROČILNICE IN RAČUNI**

#### **Javno naročilo za sukcesivno dobavo živil**

Vrtec Radovljica je izvedel javno naročilo za sukcesivno dobavo živil za 24 mesecev v 34 sklopih. Javno naročilo je pripravil zunanji izvajalec Anema za strošek 1.000,00 EUR. Javno naročilo št. JN002315/2023-B01 je bilo objavljeno 20.4.2023, odpiranje ponudb se je izvedlo dne 26.5.2023. Ponudbe je oddalo 20 ponudnikov, izbrani so bili dobavitelji za vsak sklop, z dnem veljavnosti od 1.9.2023 do 25.8.2025. Skupna ocenjena vrednost javnega naročila je 896.920 EUR brez DDV za 2 leti. Vrtec Radovljica je z vsakim od izbranih dobaviteljev podpisal pogodbo.

Vrtec ima zakonsko možnost, da 20% izdelkov nabavi kot lokalno pridelano hrano pri lokalnih dobaviteljih – direktno pri kmetih ali pri zadrugah v skupnem ocenjenem znesku 179.240 EUR, pri čemer noben sklop ne sme preseči 80.000 EUR. Vrtec je povabil lokalne proizvajalce k oddaji ponudb, do 9.6.2023. Prispelo je 10 ponudb, s katerimi so se podpisale pogodbe.

Nabavljena živila se plačuje mesečno po zbirnem računu, na podlagi dnevnih prevzemnic, ločeno po kuhinjah.

#### **Pregledani so bili naslednji računi:**

- Impuls, Domžale d.o.o., št. računa 2024/000000074, z dne 3.1.2024, v vrednosti 4.148,90 eur, za dobavo hrane: Podlaga je sukcesivna pogodba, ki je narejena na podlagi javnega razpisa, ki je bil izveden v redu in pogodba se ustrezno izvaja.
- E 3, d.o.o., št. računa 315001228812, z dne 5.12.2023, v vrednosti 4.991,04 eur, za dobavo električne energije: Podlaga je pogodba, ki je bil izveden v redu in pogodba se ustrezno izvaja.

Ugotovitve Edino javno naročilo je zgledno urejeno, Vrtec skrbi tako za transparentnost naročanja kot za gospodarnost in še posebej za kvaliteto nabavljene hrane. Pregledani računi so v redu, brez odstopanj in temeljijo na pogodbenem odnosu, na podlagi javnih naročil. Postopki in izvajanje brez posebnosti.

#### **POVZETEK UGOTOVITEV IN PRIPOROČILA:**

Nadzor poslovanja Vrtca Radovljica za leto 2023 je pokazal, da zavod s sredstvi razpolaga, gospodarno in ni bilo ugotovljenih večjih nepravilnosti.

Nadzorni odbor priporoča preklic zastarelih pogodb in izvedbo postopkov za osvežitev pogodb.

Sodelovanje ravnateljice in računovodstva Vrtca Radovljica z Nadzornim odborom je bilo korektno in kooperativno tako, da je nadzor potekal učinkovito in brez nepotrebnih zapletov.

Dne 7.3.2025 je Vrtec Radovljica poslal odzivno poročilo z nekaj popravki, omenjene zastarele pogodbe so že v postopku prenove.

**Člani Nadzornega odbora:**

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

**Janez Reš**  
**Predsednik Nadzornega odbora**

**Vročiti:**

- Vrtec Radovljica, Kranjska cesta 13, 4240 Radovljica.