



## PREDLOG

### OBČINA GORNJA RADGONA OBČINSKI SVET

Partizanska c. 13, 9250 Gornja Radgona  
Tel: 02/561-16-71, Fax: 02/564-38-14  
<http://www.gor-radgona.si>  
e-pošta: [tajnistvo.zupana@gor-radgona.si](mailto:tajnistvo.zupana@gor-radgona.si)

Na podlagi 20. člena Statuta občine Gornja Radgona (Uradni list RS, št. 44/99, 104/00 in 54/03 in 83/03) je Občinski svet Občine Gornja Radgona na svoji .....seji, dne .....2004 sprejel naslednji

## SKLEP

Občinski svet Občine Gornja Radgona se je seznanil s Končnim poročilom nadzornega odbora o izvedbi nadzora finančnega poslovanja pri Krajevni skupnosti Gornja Radgona za leto 2003.

Številka: 03201-4/2004  
Datum:

**ŽUPAN**  
**OBČINE GORNJA RADGONA**  
Anton KAMPUŠ

**OBČINA  
GORNJA RADGONA  
Nadzorni odbor**

Datum: 21.07.2004

**KONČNO POROČILO O IZVEDBI NADZORA FINANČNEGA  
POSLOVANJA PRI KRAJEVNI SKUPNOSTI GORNJA RADGONA  
ZA LETO 2003**

Na podlagi sklepa NO občine Gornja Radgona z dne 26.05.2004 ter v skladu z 19. členom Poslovnika NO občine Gornja Radgona in v skladu z letnim načrtom nadzorov v letu 2004 sta nadzor opravili pooblaščenki:

§ Avgušтина Španbauer, nosilec naloge

§ Amalija Novak, član

Nadzor sta opravili v času od 10. do 11.06.2004 v prostorih KS Gornja Radgona in v prostorih občinske uprave Občine Gornja Radgona.

Pri nadzoru je sodelovala ga. Joža Ravnikar, tajnica KS Gornja Radgona. Občasno je bil prisoten g. Stanko Sakovič, podpredsednik KS Gornja Radgona. Pooblastilo za g. Stanka Sakoviča bo s strani predsednika KS Gornja Radgona g. Marjana Žula predloženo naknadno.

**PREDMET NADZORA: Ugotavljanje zakonitosti in pravilnosti poslovanja s  
premoženjem in finančnimi sredstvi Krajevne skupnosti  
Ugotovitev gospodarnosti in smotrnosti porabe finančnih  
sredstev KS Gornja Radgona**

Krajevna skupnost Gornja Radgona deluje na podlagi Statuta, ki je bil sprejet na seji sveta Krajevne skupnosti in objavljen v glasilu PREPIH, št. 15 z dne 15.04.1997.

Ugotovili smo, da Statut sveta KS Gornja Radgona ni prilagojen novemu občinskemu statutu, ki je bil sprejet 23.06.1999.

V starem statutu so omenjeni odbori, ki jih krajevna skupnost vseh nima ali pa sploh ne delujejo. Deluje le odbor za komunalno in pokopališko dejavnost in odbor KRS. V starem statutu ni omenjena dejavnost opravljanje s KRS. Imajo pa odbor za KRS, programski svet in Krajevna skupnost opravlja dela v zvezi s tem.

Od 14.12.1999 je odgovorna oseba KS Gornja Radgona g. Marjan Žula, predsednik sveta in g. Stanislav Sakovič, podpredsednik sveta KS Gornja Radgona.

Krajevna skupnost Gornja Radgona nima svojega Poslovnika. V 66. členu Statuta Občine Gornja Radgona piše, da se za delo sveta KS lahko uporabljajo določila občinskega poslovnika.

Svet KS Gornja Radgona je imel v tem mandatu osem sej. Pri pregledu zapisnikov se je ugotovilo, da so pomanjkljivo napisani. Sklepi so napisani v skrajšani obliki in vsebina ni dovolj natančna in razumljiva. Na desni strani zapisnika ni napisano, kdo je vodil sejo.

## **PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV TER ZAKLJUČNI RAČUN ZA LETO 2003**

Plan prihodkov in odhodkov za leto 2003 je bil sprejet na seji sveta dne 22.04.2003. Zaključni računa za leto 2003 je bil sestavljen in predan v zakonskem roku. Svet KS je Zaključni račun za leto 2003 obravnaval in sprejel na svoji seji dne 09.03.2004.

Poleg prejetih sredstev iz proračuna Občine Gornja Radgona za tekočo porabo, za komunalno dejavnost in javna dela so bili prihodki od najemnin in vzdrževalnine pokopališča ter ostali prihodki doseženi v skupnem znesku 14.954.000,00 SIT.

Pri prihodkih za najem in vzdrževanje pokopališča krajanji plačujejo za:

Ø enojni grob	6.400,00 SIT
Ø družinski grob	7.603,00 SIT
Ø večji grob	8.546,00 SIT
Ø mrliška veža	10.850,00 SIT
Ø soglasje za postavitve spomenika:	
- spodnji del	12.000,00 SIT
- zgornji del	47.340,00 SIT
- žarni del	40.200,00 SIT

Položnice za najemnine in vzdrževanje grobov je za leto 2003 izstavilo podjetje CETIS Celje. Omenjeno podjetje je pošiljalo položnice direktno na naslov lastnikov grobov. Položnice je pošiljalo meseca maja z rokom plačila 14 dni. Po pojasnilu tajnice KS Gornja Radgona pa vodijo poimensko evidenco dolžnikov na krajevni skupnosti.

## **PRIHODKI**

- Ø Prejeta sredstva iz proračuna Občine Gornja Radgona za tekočo porabo 2.263.000,00 SIT,
- Ø Prejeta sredstva za komunalno dejavnost 1.345.000,00 SIT,
- Ø Prejeta sredstva za javna dela 45.000,00 SIT,
- Ø Prejeta sredstva od obresti 48.000,00 SIT,
- Ø Prejeta sredstva od najemnin za poslovne prostore 567.000,00 SIT,
- Ø Prejeta sredstva krajanov za pokopališča 9.755.000,00 SIT,
- Ø Ostali prihodki 921.000,00 SIT.

Prihodki skupaj znašajo 14.954.000,00 ali 107% planiranih.

## **BLAGAJNIŠKO POSLOVANJE**

V letu 2003 je promet preko blagajne znašal 901.246,00 SIT in je zajemal plačila potnih stroškov, povračilo stroškov za uporabo lastnega vozila za potrebe krajevne skupnosti in za druge izdatke.

Za vsa izplačila je bila gotovina dvignjena iz transakcijskega računa. Med letom in konec leta ni bilo salda gotovine v blagajni. Za leto 2003 so se vodili blagajniški prejemki, blagajniški izdatki in blagajniški dnevnik. Pregledana je bila vsa blagajniška dokumentacija s prilogami. Iz potnih nalogov je razvidno, da so vsa potovanja in koriščenja lastnega vozila za potrebe KS odobrena od predsednika sveta KS, prav tako izplačila po teh nalogih.

## **PREGLED NEKATERIH STROŠKOV, KI SE NANAŠAJO NA DELOVANJE KRAJEVNE SKUPNOSTI GORNJA RADGONA**

Krajevna skupnost ne izplačuje plač. Tajnica je zaposlena v občinski upravi in prejema plačo iz proračuna Občine Gornja Radgona.

## **SEJNINE**

V letu 2003 je na tej postavki strošek v višini 723.553,00 SIT. Po sklepu sveta KS so bile sejnine izplačane v višini:

- Ø seja sveta za predsednika 0,50 %
- Ø seja sveta za člana 0,15%
- Ø seje odborov in komisij, za vse enako 0,15%

V letu 2003 je znašala osnova za izračun sejnine 52.437,00 SIT bruto. Od sejin so bile obračunane in plačane ustrezne dajatve.

## **DOTACIJE**

V letu 2003 je na tej postavki strošek v višini 235.600,00 SIT.

Izplačano je bilo za:

Ø Območna organizacija Rdečega križa Gornja Radgona	50.000,00 SIT
Ø Planinsko društvo Gornja Radgona	50.000,00 SIT
Ø Društvo za preprečevanje odvisnosti Gornja Radgona	30.000,00 SIT
Ø Društvo prijateljev mladine Gornja Radgona	30.000,00 SIT
Ø Evangeličanska cerkev v Apačah	30.000,00 SIT
Ø UNICEF	13.600,00 SIT
Ø Gasilsko društvo Gornja Radgona	32.000,00 SIT

Dotacije so bile odobrene na svetu KS Gornja Radgona, razen dotacije Gasilskemu društvu Gornja Radgona za katero izplačilo ni bil sprejet sklep.

## ZIMSKA SLUŽBA IN GRAMOZIRANJE KRAJEVNIH CEST

V letu 2003 je na tej postavki strošek v višini 1.467.000,00 SIT.

- Ø Za navoz gramoza 480 m<sup>3</sup> v znesku 439.560,00 SIT;
- Ø Strojne usluge za gramoziranje cest v znesku 164.000,00 SIT;
- Ø Drobljenje in nakladanje gramoza 562.000,00 SIT.

Pri pregledu računov za vzdrževanje cest in zimske službe smo ugotovili, da svet KS Gornja Radgona ne dela v skladu z Navodili za oddajo naročil male vrednosti.

Za izbiro najcenejšega ponudnika sicer napišejo uradni zaznamek, vendar brez sklepa sveta KS ali komisije. Zaznamek je podpisan samo s strani tajnika KS Gornja Radgona.

Za opravljeno storitev drobljenje in nakladanje gramoza KS Gornja Radgona z izvajalcem g. Srečkom Borko s.p., ni imela sklenjene pogodbe oziroma izvedenega postopka javnega naročila, prav tako pa tega postopka ni izvedla občina, čeprav bi po mnenju NO prav občina morala opraviti izbiro izvajalca po določilih zakona o javnih naročilih glede na to, da gre za razpolaganje z dobroimetjem (gramozom) občine. V zvezi s tem KS Gornja Radgona kot tudi ostalim KS v občini, niso bila dana nobena navodila, da bi bile dolžne opraviti izbiro izvajalca za storitve drobljenja in nakladanja gramoza za potrebe gramoziranja javnih poti.

## POKOPALIŠKA DEJAVNOST

KS Gornja Radgona upravlja pokopališče v Gornji Radgoni od 01.01.1990 dalje. KS je 21.12.1989 sklenila pogodbo za opravljanje pogrebne dejavnosti in tekočega vzdrževanja pokopališča s Ivanom VRBNJAK s.p. iz Lomanoš. V 8. členu pogodbe je dogovorjeno, da je pogodba za nedoločen čas, z obojestranskim odpovednim rokom en mesec. Dne 18.02.1990 je bil sklenjen Aneks št. 1, v katerem je določen obseg dela, način plačila, način potrditve vsakoletnega obsega in vrednosti tekočega vzdrževanja pokopališča. Vsakoletni program je veljaven, ko ga potrdi svet KS.

Program dela pokopališke dejavnosti za leto 2003 je potrdil svet KS na svoji seji dne 07.05.2003.

Pregled prihodkov in odhodkov za pokopališko dejavnost za leto 2003:

### PRIHODKI:

Ø Od najemnine grobov	2.918.000,00 SIT
Ø Vzdrževanje pokopališča	5.783.000,00 SIT
Ø Najemnin mrliške vežice	613.000,00 SIT
Ø Soglasja za spomenike	440.000,00 SIT

### ODHODKI:

A) Tekoče vzdrževanje:	
Ø Redno vzdrževanje po pogodbi	3.906.000,00 SIT
Ø Odvoz odpadkov	1.834.000,00 SIT
Ø Poraba električne energije	541.000,00 SIT
Ø Poraba vode	183.000,00 SIT
Ø Ureditev parkirišča	298.000,00 SIT
Ø Drugi odhodki	47.000,00 SIT

B) Investicijsko vzdrževanje	
Ø Tlakovanje in ureditev žarnega dela	1.978.000,00 SIT
Ø Lesene pregrade ob kontejnerjih za smeti	378.000,00 SIT
Ø Zasaditev dreves in grmičevja	599.000,00 SIT
Ø Dodatna oprema za mrliško vežo	52.000,00 SIT
Ø Zvočna oprema	120.000,00 SIT

**SKUPAJ A + B = 10.048.000,00 SIT.**

Razlika med prihodki in odhodki je 294.000,00 SIT, katera se je pokrila iz ostankov sredstev prejšnjih let za pokopališko dejavnost.

Za stroške investicijskega vzdrževanja na pokopališču niso bili sprejeti sklepi Sveta KS ali komisije za:

Ø Škrobar Slavka s.p., v vrednosti	420.258,00 SIT
Ø EHO-KAT Gornja Radgona v vrednosti	132.605,00 SIT
Ø Velcl Franc Gornja Radgona v vrednosti	160.148,00 SIT

### TERJATVE NA DAN 31.12.2003

Ø Gospodinjstva za CATV – vzdrževanje	1.156.000,00 SIT
Ø Gospodinjstva za uporabo mrliške vežice	233.000,00 SIT
Ø Gospodinjstva za najemnino vrtov	409.000,00 SIT
Ø Gospodinjstva za izgradnjo KRS	65.000,00 SIT
Ø Gospodinjstva za vzdrževanje pokopališč	1.196.000,00 SIT
Ø DART Lendava	34.000,00 SIT
Ø Vrbnjak Ivan s.p., Lomanoše	131.000,00 SIT

**SKUPAJ 3.224.000,00 SIT.**

Znesek 1.156.000,00 SIT za CATV se v celoti nanaša na dolg do leta 2001.

Dolg za uporabo mrliške vežice:

Ø iz leta 2000	15.704,00 SIT
Ø iz leta 2002	24.000,00 SIT
Ø iz leta 2003	193.260,00 SIT

Dolg za najem vrtov:

Ø iz leta 2000	195.172,00 SIT
Ø iz leta 2002	93.800,00 SIT
Ø iz leta 2003	120.204,00 SIT

Dolg za izgradnjo KRS:

Ø iz leta 1999	15.320,00 SIT
Ø iz leta 2001	49.866,00 SIT

Dolg za vzdrževanje pokopališča:

Ø do leta 2002	205.806,00 SIT
Ø iz leta 2003	990.249,00 SIT

DART Lendava je zapadlo v plačilo 19.12.2002. Dolg Vrbnjak Ivan je plačan v letu 2004.

## OBVEZNOSTI

Ø Elektro Maribor	94.736,00 SIT
Ø Telekom Slovenija	25.756,00 SIT
Ø Mladinski servis	23.445,00 SIT
Ø Stanovanjsko komunalno podjetje	26.076,00 SIT
Ø Čosić Jože Gornja Radgona	24.000,00 SIT
Ø Kleopatra Radgona	15.258,00 SIT
Ø Letnik Saubermacher Lenart	123.570,00 SIT
Ø Zavarovalnica Triglav	45.019,00 SIT
Ø Režijski obrat	17.000,00 SIT
Ø Rožman Janko	9.600,00 SIT
Ø Ravnikar Zdravko	60.954,00 SIT
Ø Gostilna Mencinger	86.760,00 SIT

Skupni znesek obveznosti 552.174,00 SIT.

Sestavni del Zaključnega računa je tudi popis materialnih in denarnih sredstev ter terjatve in obveznosti s stanjem 31.12.2003. Zapisnik o popisu je podpisan od vseh treh članov popisne komisije.

Inventurna komisija je že ob popisu terjatev dne 26.01.2004 ugotovila, da večletnih neizterljivih finančnih sredstev zaradi zastaranja ni mogoče izterjati.

Tako je že na pobudo inventurne komisije svet KS Gornja Radgona na svoji seji dne 09.03.2004 sprejel sklep, da se vse zastarele in neizterljive terjatve odpišejo z 31.12.2004.

Terjatve do občanov za najem in vzdrževanje grobov se ne vodijo preko salda kontov. Evidenca je nastavljena izven knjigovodstva. Vsa prispela plačila se knjižijo direktno na prihodke. Občanu, ki ob zapadlosti terjatev ne plača pošlje krajevna skupnost opomin z novim rokom plačila. V kolikor občan terjatve ne plača tudi po opominu, se dolžnik preda v izterjavo.

## ZAKLJUČEK:

**Na podlagi pregledanih finančnih listin, sklepov sveta Krajevne skupnosti in ostale finančne dokumentacije pooblaščenki ugotavljata, da je v letu 2003 Krajevna skupnost Gornja Radgona s premoženjem in finančnimi sredstvi poslovala v glavnem zakonito in pravilno. Ocenjujeva, da so finančna sredstva bila porabljena gospodarno in smotrno.**

**Vodstvu krajevne skupnosti Gornja Radgona predlagamo naslednje:**

- 1. Da sprejme novi Statut Krajevne skupnosti, ki bo usklajen z novim že sprejetim Statutom Občine Gornja Radgona, veljavnim od 23.06.1999.  
V novem statutu naj krajevna skupnost sprejme dejavnosti KRS ali se odloči, da te dejavnosti ne bo več opravljala.**

- 2. Predlagamo naj so zapisniki sej sveta krajevne skupnosti napisani po zgledu sej občinskega sveta. Sprejeti sklepi se naj dobesedno formirajo na sami seji in kot taki tudi zapišejo.**
- 3. Predlagamo svetu Krajevne skupnosti Gornja Radgona, da ukine gotovinsko poslovanje, vsa vplačila in izplačila se naj vodijo preko transakcijskega računa.**
- 4. Svet krajevne skupnosti Gornja Radgona naj naknadno potrdi izplačano dotacijo 32.000,00 SIT Gasilskemu društvu Gornja Radgona.**
- 5. Nadzorni odbor je pri pregledu računov za vzdrževanje cest, zimske službe in investicijsko vzdrževanje pokopališča ugotovil, da svet krajevne skupnosti ni delal v skladu z novimi navodili za oddajo naročil male vrednosti. V bodoče se naj dela po teh navodilih in po predpisanih obrazcih.**
- 6. Nadzorni odbor predlaga svetu Krajevne skupnosti, da se pogodba za vzdrževanje pokopališča iz leta 1989 obnovi ali sklene nova. V pogodbi naj bo omenjen čas veljave.**

**POOBLAŠČENKI:**

Avguština ŠPANBAUER

Amalija NOVAK

**PREDSEDNIK NO:**

Rado VINDIŠ