

**OBČINA
GORNJA RADGONA
Nadzorni odbor**

Datum: 15.03.2004

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

Na podlagi sklepa NO občine Gornja Radgona z dne 04.02.2004 ter v skladu z 19. členom Poslovnika NO občine Gornja Radgona sta nadzor opravili pooblaščenki:

- § Amalija Novak, nosilec naloge
- § Avgušтина Španbauer, član

Nadzor sta opravili dne 18.02.2004 v prostorih KS Apače, dne 18.02. in 20.02.2004 pa v prostorih občinske uprave Občine Gornja Radgona.

Pri nadzoru sta po pooblastilu št. 8-0404 predsednika KS Apače Jožeta Cmor sodelovala Vili Žunkovič – podpredsednik KS in Janko Kuzma – tajnik KS Apače.

S strani občinske uprave Občine Gornja Radgona sta občasno sodelovali Darinka Bodanec – direktorica občinske uprave in Danica Rakuša – sodelavka občinske uprave.

**PREDMET NADZORA: Pravilnost poslovanja KS Apače v letu 2003
Pravilnost izvedbe javnih naročil male vrednosti za storitve in blago**

CILJI NADZORA: Pravilnost poslovanja KS Apače in poslovanje v zvezi z izvajanjem javnih naročil.

Krajevna skupnost Apače deluje na podlagi Statuta, ki je bil sprejet dne 30.04.1997 na podlagi 12. člena Odloka o krajevnih skupnosti (Uradni list RS, št. 38/96).

Odgovorna oseba KS Apače je bil za leto 2003 Jože Cmor, predsednik KS Apače. Pretežne dejavnosti KS Apače so:

- § Redna dejavnost – vzdrževanje krajevnih cest, poti, zimska služba in podobno.
- § Pokopališče – vzdrževanja in investicijska vlaganja.

KS Apače nima svojega poslovnika. V 55. členu Statuta KS Apače piše, da se za delo sveta KS Apače lahko uporabljajo določila, ki veljajo za Občinski svet občine Gornja Radgona.

Svet KS Apače je imel v letu 2003 9. sej. Pri pregledu zapisnikov sva ugotovili, da je zapisnik 9. seje, ki je bila 23.12.2003 še samo v konceptu.

Na podlagi pregleda sprejetih sklepov sva dobili podatek za nadaljni pregled dela.

PRIHODKI:

Poleg prejetih sredstev iz proračuna Občine Gornja Radgona za tekočo porabo, za komunalno dejavnost in javna dela so bili prihodki še od obresti, najemnin, vzdrževalnine pokopališča, prihodki krajanov za ceste in ostali prihodki v skupnem znesku 17.159.868,00 SIT.

Pri prihodkih za najem in vzdrževanje pokopališča sva ugotovili, da krajanji plačujejo za:

- enojni grob	6.450,00 SIT
- za družinski grob	7.603,00 SIT
- za večji grob	8.474,00 SIT
- uporaba mrliške vežice	1.953,00 SIT
- soglasje za ureditev groba	4.680,00 SIT

Položnice za najemnine in vzdrževanje grobov izstavlja podjetje EPPS – Elektronsko pismo Pošte Slovenije v Ljubljani. Pogodba je bila sklenjena dne 20.01.2003. Omenjeno podjetje pošilja položnice direktno na naslov lastnikov grobov. Po pojasnilu tajniku KS Apače Janka Kuzma program za evidenco poslanih položnic za plačilo najemnine za grobove nima poimenske evidence dolžnikov.

Prejeta sredstva iz proračuna Občine Gornja Radgona za tekočo porabo	1.628.498,00 SIT
Prejeta sredstva za komunalno dejavnost in zimsko službo	6.491.827,00 SIT
Prihodki od obresti	228.813,00 SIT
Prihodki od najemnin	10.000,00 SIT
Prihodki krajanov za vzdrževanje pokopališča-najemnine	8.053.770,00 SIT
Prihodki od najemnin – mrliška vežica	56.420,00 SIT
Prihodki krajanov za ceste	250.000,00 SIT
Prihodki ostali	105.590,00 SIT

Prihodki skupaj 17.159.868,00 SIT ali 101% planiranih.

TERJATVE:

V prihodkih pa niso zajete ne plačane terjatve in sicer:

Gospodinjstva za vzdrževanje pokopališča še iz leta 2002	728.850,00 SIT
Gospodinjstva za vzdrževanje pokopališča še iz leta 2003	1.248.115,00 SIT
Terjatve za stojnice v skupnem znesku	47.800,00 SIT
Od tega še iz leta 1999 in 2000	23.800,00 SIT.
Gospodinjstva za asfaltiranje cest iz leta 2000	59.812,00 SIT
Gospodinjstva za uporabo mrliške vežice	274.087,00 SIT
Od tega iz leta 2000	23.666,00 SIT
in iz leta 2001	41.356,00 SIT
in iz leta 2002	21.908,00 SIT.
Gospodinjstva za soglasje za spomenike	18.538,00 SIT
Od tega iz leta 2001	7.378,00 SIT
in iz leta 2002	3.720,00 SIT.

Neplačani zneski iz leta 2000 137.278,00 SIT.
Neplačani zneski iz leta 2001 48.754,00 SIT in
neplačani zneski iz leta 2002 754.478,00 SIT.

ODHODKI:

Pregled nekaterih stroškov, ki se nanašajo na delovanje krajevne skupnosti.

KS Apače ne vodi blagajniškega poslovanja, tajnik je zaposlen v občinski upravi Občine Gornja Radgona in prejema plačo iz proračuna občine Gornja Radgona.
Vsa ostala izplačila se vršijo po sklepih sveta KS v računovodstvu na občinski upravi v Občini Gornja Radgona.

SEJNINE:

V letu 2003 so bile planirane sejnine v znesku 1.026.000,00 SIT, dejansko izplačane pa so bile 952.000,00 SIT.

Sejnine so se v letu 2003 izplačale in obračunale dvakrat.

Sejnine se izplačujejo po sklepu sveta KS in sicer:

- za predsednika sveta KS	20.000,00 SIT
- za člana KS	6.000,00 SIT
- za predsednika nadzornega odbora KS	10.000,00 SIT
- za člana nadzornega odbora KS	6.000,00 SIT

ZIMSKA SLUŽBA:

Za zimsko službo je bila osnovna pogodba št. 18/1-01 sklenjena dne 10.12.2001 z možnostjo podaljševanje osnovne pogodbe z aneksom, kar omogoča 11. člen te pogodbe.

Pogodba je bila sklenjena z Ivanom Vrbnjakom s.p., Lomanoše 12/a, 9250 Gornja Radgona.

Svet KS Apače je to možnost izkoristil tako za zimsko sezono 2002/2003 in 2003/2004 ter ni izvedel javnih naročil male vrednosti za zimsko službo.

Svet KS Apače je dne 12.11.2003 sicer podaljšal osnovno pogodbo iz leta 2001 z novo pogodbo, moral pa jo bi dopolniti samo z aneksom.

Za zimsko službo je bilo v letu 2003 porabljenih 1.676.076,00 SIT.

PREVOZI GRAMOZA IN GRAMAZIRANJE CEST:

Za prevoz gramoza in gramoziranje cest je bilo izvedeno v skladu z Navodili o izvajanju javnih naročil male vrednosti.

Prispele so tri ponudbe: Rožman Janko – Črnci, Zadavec Anton – Žepovci in Zver Ivan – Lutverci. Vse tri ponudbe so izpolnjevale pogoje in imele enake cene.

Komisija za izbor, ki ji predseduje Viljem Žunkovič je izbrala vse tri ponudnike z namenom, da bo delo hitreje opravljeno.

Za prevoz gramoza in gramoziranje cest je bilo v letu 2003 porabljenih 2.597.539,00 SIT.

Med stroške gramoziranja cest je knjižena postavka plačilo 000.735-Koračin-Bohar Tanja (zastopanje v zadevi IG250/200). Ker smatramo, da so to stroški odvetnika predlagamo, da se strošek iz gramoziranja cest v znesku 89.040,00 SIT stornira in se knjiži pod sodne stroške.

PLANIRANJE GRAMOZA Z GREJARJEM:

Na ponudbo del so prispele štiri ponudbe: Ritlop Ivan – Črenšovci, Cestno podjetje Maribor, POMGRAD Murska Sobota in Cestno podjetje Murska Sobota.

Komisija je zaradi najnižje cene izbrala Ritlop Ivana iz Črenšovec.

Za planiranje gramoza z grejarjem je bilo v letu 2003 porabljenih 683.586,00 SIT.

Skupaj porabljena sredstva za vzdrževanje cest in zimsko službo znaša 5.046.241,00 SIT ali 86% planiranih sredstev.

DOBAVA PROSTOSTOJEČIH VODNJAKOV NA POKOPALIŠČU:

Na izvedeno naročilo male vrednosti so se odzvala tri podjetja: KEMA Puconci, Tomažič Angela – Benedikt, Rogač Alojz – Mele.

Komisija je upoštevala najnižjo ceno in kvaliteto dela in tako izbrala KEMO Puconci.

DOTACIJE:

V letu 2003 so bile plačane dotacije v znesku 640.244,00 SIT ali 108% planiranih.

Vsako vlogo za dotacijo je obravnaval svet KS Apače, katera izplačila so potrjena s sklepi.

INVESTICIJSKI ODHODKI:

V letu 2003 je bilo porabljenih za nakup pisarniškega pohištva 332.850,00 SIT. Po prejetih predračunih je svet KS Apače izbral najboljšega ponudnika.

V letu 2003 so bili doseženi prihodki v znesku 17.159.868,00 SIT, odhodki pa v znesku 14.336.200,00 SIT.

Presežek prihodkov v letu 2003 znaša 2.823.600,00 SIT.

Z A K L J U Č E K :

- 1. Nadzorni odbor Občine Gornja Radgona predlaga svetu KS Apače, da pripravijo in sprejmejo svoj Poslovnik o delu sveta krajevne skupnosti Apače.**
- 2. Nadzorni odbor Občine Gornja Radgona predlaga občinski upravi, da bi program za plačilo in evidenco lastnikom grobov v Občini Gornja Radgona bilo urejeno za vse krajevne skupnosti enotno. Pristopi se naj k nabavi programa, ki bo zagotavljal poimenski seznam dolžnikov že v samem računovodstvu krajevnih skupnosti in se s tem omogoči hitrejša izterjava dolgov.**

Nadzorni odbor nalaga KS Apače, da za leto 2003 izdela poimensko evidenco dolžnikov za neplačane najemnine in vzdrževanje pokopališča ter se dolg čimprej izterja.

Za znesek dolžnikov iz leta 2002 v znesku 754.478,00 SIT se naj izdela poimenski seznam dolžnikov in znesek izterja.

Za znesek dolžnikov iz leta 2000 v znesku 137.278,00 SIT in iz leta 2001 v znesku 48.754,00 SIT pa se naj ugotovi ali je izterjava mogoča, v kolikor ne pa se naj zneski odpišejo.

Nadzorni odbor posebej nalaga svetu KS Apače, da kot dober gospodar pošlje položnice lastnikom grobov že v prvi polovici tekočega leta, najpozneje pa do 30.06. in ne tako kot doslej, šele 15.11.

Ker se na ta račun zbere večja vsota denarja, ki se naj med letom že plemeniti. Zbrana sredstva iz naslova najemnin za grobove in vzdrževanja pokopališča se naj uporabljajo namensko.

- 3. Nadzorni odbor predlaga svetu KS Apače, da v novo pogodbo za zimsko službo v sezoni 2004/2005, ki jo po sklepu sveta namerava skleniti, vnese tudi čas za katerega namerava pogodbo podaljševati z aneksom.**
- 4. Nadzorni odbor predlaga svetu KS Apače, da vodi ločeno evidenco na predpisanih obrazcih in sicer:**
 - § Evidenca za javna naročila male vrednosti – storitve**
 - § Evidenca za javna naročila male vrednosti – blago**
 - § Evidenca za javna naročila male vrednosti – gradnja.**

5. Nadzorni odbor ugotavlja, da so med drugimi odprte postavke še iz naslova sofinanciranja asfaltiranje cest v znesku 478,572,00 SIT. Znesek je preko odvetnika podan v izterjavo .
6. Iz zapisnikov sej sveta KS Apače je razvidno, da je še sporna zadeva za izplačilo 157.530,00 SIT, ki jo terjaja Ivan Zver iz Lutverc.

Nadzorni odbor predlaga svetu KS Apače, da skuša čimprej doseči pobot z Ivanom Zverom glede spornega zneska in se tako izogne nabiranju še morebitnih večjih stroškov v breme KS Apače.

Na podlagi pregledanih finančnih in drugih listin ter sklepov sveta KS je Nadzorni odbor Občine Gornja Radgona ugotovil, da je KS Apače finančna sredstva porabila namensko in smotrno.

POOBlašČENKI:

Amalija NOVAK

Avguština ŠPANBAUER

PREDSEDNIK NO:

Rado VINDIŠ