



**PREDLOG**

**OBČINA GORNJA RADGONA  
OBČINSKI SVET**

Partizanska c. 13, 9250 Gornja Radgona

Tel: 02/564-38-38, 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, 54/03 in 83/03) je Občinski svet Občine Gornja Radgona na svoji .....seji, dne .....2006 sprejel naslednji

**S K L E P**

Občinski svet Občine Gornja Radgona se je seznanil s Končnim poročilom nadzornega odbora o izvedbi nadzora finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Stogovci za leto 2004.

Številka: 03202-1/2003

Datum:

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

**OBČINA  
GORNJA RADGONA  
Nadzorni odbor**

Datum: 30.11.2005

## **KONČNO POROČILO**

### **o izvedbi nadzora finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Stogovci za leto 2004**

Na osnovi sklepa nadzornega odbora št. 03202-01/2003 z dne 21.09.2005 ter v skladu s Poslovníkom Nadzornega odbora Občine Gornja Radgona sta nadzor opravili pooblaščenki za nadzor:

- ◆ Avguština ŠPANBAUER, nosilka naloge
- ◆ Amalija NOVAK, članica.

Nadzor je bil opravljen dne 05.10.2005 v prostorih občinske uprave občine Gornja Radgona in dne 06.10.2005 v prostorih Krajevne skupnosti Stogovci.

Pri nadzoru sta sodelovala predsednica Sveta KS Stogovci ga. Majda JEREBIC in g. Janko KUZMA – tajnik KS Stogovci.

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

**Predmet nadzora:** Pravilnost poslovanja KS Stogovci v letu 2004 in pravilnost izvedbe javnih naročil male vrednosti za storitve in blago.

**Cilji nadzora:** izrek mnenja o pravilnosti poslovanja KS Stogovci in poslovanje v zvezi z izvajanjem javnih naročil.

Krajevna skupnost Stogovci zajema 12 naselij – vasi: Drobtinci, Grabe, Janhova, Novi Vrh, Podgorje, Pogled, Spodnje Konjišče, Stogovci, Vratji Vrh, Zgornje Konjišče, Žiberci in Vratja vas.

Skupno živi v naštetih vaseh približno 1460 prebivalcev.

Krajevna skupnost Stogovci deluje na podlagi Statuta, ki je bil sprejet dne 25.04.1997 na podlagi 12. člena Odloka o krajevnih skupnostih (Uradni list RS, št. 38/96).

Odgovorna oseba za leto 2004 je bila predsednica ga. Majda Jerebic.

Razen splošnih nalog Krajevna skupnost Stogovci na komunalnem področju izvaja predvsem še naslednje naloge:

- vzdržuje in opravlja z javnimi potmi
- izvaja program javnih del na svojem območju.

Svet KS Stogovci se je v letu 2004 sestal na 6 rednih sejah.

Zapiski vseh sej so ustrezni sestavljeni in arhivirani skupaj z ustreznimi prilogami.

## **BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV KS STGOVCI V LETU 2004**

<b>PRIHODKI</b>	<b>REAL. V LETU 2004</b>	<b>REAL. V LETU 2003</b>	<b>INDEKS</b>
Prejeta sredstva iz proračuna lokalne skupnosti			
- Za tekočo porabo	1.149.000,00	1.102.000,00	104
- Za komun. dej.	5.145.000,00	4.933.000,00	104
- Za javna dela	/	15.000,00	/
- Prihodki od obresti	52.000,00	45.000,00	116
- Prihodki krajanov			
za ceste	/	303.00,00	/
- Ostali prihodki	120.000,00	/	/

Prihodki so v letu 2004 znašali 6.466.000,00 SIT, kar je samo 76% planiranih.

Manjši prihodki od planiranih so bili predvsem pri postavki, prihodki krajanov za ceste saj sofinanciranja asfaltiranja cest s strani krajanov ni bilo izvedeno.

<b>ODHODKI</b>	<b>REAL. V LETU 2004</b>	<b>REAL. V LETU 2003</b>	<b>INDEKS</b>
- Pisar. material in stor.	276.000,00	198.000,00	139
- Ener., voda, kom. stor.	223.000,00	250.000,00	89
- Tekoče vzdrževanje	5.123.000,00	3.416.000,00	150
- Drugi oper. odhodki	967.000,00	1.283.000,00	75
- Nakup osnov. sredstev	143.000,00	/	/
- Novogradnje, rek.,adapt.	/	420.000,00	/
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.732.000,00</b>	<b>5.567.000,00</b>	<b>121</b>

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2003 831.000,00 SIT.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2004 266.000,00 SIT.

Odhodki znašajo skupaj 6.732.000,00 in so manjši za 21% od planiranih.

Strošek izgradnje cest ni bil realiziran, ker ni bilo izvedenega sofinanciranja asfaltiranja cest s strani krajanov.

Denarna sredstva na transakcijskem računu na dan 31.12.2004 znašajo 2.128.407,00 SIT in se ujemajo z zadnjim izpiskom.

Obveznosti na dan 31.12.2004 v znesku 208.800,00 SIT so bila poravnana v letu 2005.

Krajevna skupnost Stogovci ima na dan 31.12.2004 poleg že naštetih obveznosti še obveznost do Občine Gornja Radgona v znesku 850.001,00 SIT za pokritje sofinanciranja ceste.

Prav tako ima KS Stogovci terjatve do občanov iz leta 2002 in 2003 v znesku cca 800.000,00 SIT.

Čeprav bilanca stanja ni obvezna sestavina zaključnega računa, pa vendar zaradi popolnosti informiranja predlagamo, da računovodstvo za posamezno krajevno skupnost izdela in k zaključnemu računu predloži tudi bilanco stanja.

## **1. PRAVILNOST POSLOVANJA KS STOGOVCI V LETU 2004 SMO UGOTAVLJALI TAKO, DA SMO MED VEČJIMI STROŠKI PREGLEDALI**

- 1.1. Vzdrževanje cest in zimska služba
- 1.2. Izplačane sejnine
- 1.3. Dotacije drugim organizacijam
- 1.4. Drugi splošni material in storitve
- 1.5. Nakup osnovnih sredstev

### **1.1. Vzdrževanje cest in zimska služba**

Za vzdrževanje cest in zimsko službo je bilo izplačanih 5.090.000,00 SIT.

Od tega so prejeli:

Zadavec Anton - za prevoz drobljenca in gramoza v znesku	971.160,00 SIT
Borko Srečko - nakladanje drobljenca in prevozi	1.394.040,00 SIT
Duh Franc – košenje trave in mulčenje 585.600,00 SIT	
- posipavanje in pluženje snega 937.440,00 SIT	1.523.040,00 SIT
Ritlop Ivan – planiranje gramoza	234.000,00 SIT
Vrbnjak Ivan - drobljenec	99.739,00 SIT
Milan Gorički – strojne storitve	210.600,00 SIT

V letu 2004 so bila izvedena javna naročila za naslednje dejavnosti:

- Prevozi gramoza za gramoziranje javnih poti v KS Stogovci, ocenjena vrednost 2.200.000,00 SIT.
- Grediranje javnih poti in ravnanje gramoza, ocenjena vrednost 800.000,00 SIT.
- Za nabavo fotokopirnega stroja.

Komisija je dne 01.04.2004 izmed prispelih ponudb izbrala:

- Za prevoz gramoza – Avtoprevoznika Antona Zadravca iz Žepovec 36 in sicer za ceno prevoz gramoza 10 m<sup>3</sup> do 10 km 6.600,00 SIT. V ceno je vključen tudi DDV.
- Za grediranje javnih poti in ravnanje gramoza – Ivana Ritlopa s.p., Sodarska 3, 9232 Črenšovci. Grediranje in ravnanje gramoza 1 ura 7.200,00 SIT in premik stroja 1 ura 12.000,00 SIT. V ceno je vključen DDV.

- Za urejanje gramoznic in pripravo gramoznega materiala in nakladanje v gramoznici v Zgornjem Konjišču je pogodba sklenjena med Občino Gornja Radgona in Gradbena mehanizacija in prevozi – VPF Srečko Borko s.p., Police 18, 9250 Gornja Radgona z dne 05.08.2004.  
V pogodbi je določena cena in sicer: izkop gramoza in prevoz do skladiščnih prostorov ter naklad za 1 m<sup>3</sup> 480,00 SIT.  
Izkop gramoza prevoz do skladiščnega prostora v gramoznici, drobljenje 0-30 in naklad 960,00 SIT. Vse cene so z DDV. Cene so fiksne za celo koledarsko leto 2004.  
V 3. členu zgoraj omenjene pogodbe je med drugim napisano: Dejanski plačnik izvedenih del na podlagi izdane naročilnice je lahko občina ali posamezna KS v Občini Gornja Radgona.
- Za posipavanje in pluženje je bila sklenjena za sezono 2003/2004 pogodba št. 1/2003 z Duh Francem iz Pogleda 1. Cena za pluženje snega je 5.425,00 SIT in za posipavanje 4.340,00 SIT. Vse cene so z DDV.

Košnja trave in rezanje vejevja je bilo izvršeno intervencijsko in so dela v znesku 441.600,00 SIT bila oddana samo z naročilnico.

Za prejete račune od izvajalcev, kateri zaračunavajo DDV je nujno pridobiti potrdilo o davčnem zavezancu. To predvsem velja za Duh Franca iz Pogleda 1. Registracija Duh Franca, Pogled 1, Apače je bila predložena naknadno – v času pisanja poročila.

Pri pregledu izplačil za vzdrževanje cest in zimske službe ugotavljamo, da so se v več primerih kršila določila Zakona o javnih naročilih, saj so bila dela oddana samo preko naročilnice in ne po postopkih javnega naročanja.

Prav tako, v nobenem primeru niso bile predložene pogodbe, katerih vrednost presega 500.000,00 SIT v skladu s Statutom, v soglasje županu.

## **1.2. Izplačane sejnine**

Svet KS Stogovci je imel v letu 2004 šest sej. Sejnine so bile izplačane v znesku 606.000,00 SIT, kar je 47% planiranih.

Sejnine so se izplačevale po sklepu sveta KS in sicer:

- za predsednika	20.000,00 SIT
- za člane	6.000,00 SIT
- za predsednika nadzornega odbora	10.000,00 SIT
- za člane nadzornega odbora	3.000,00 SIT

Dne 20.04.2004 seja sveta KS Stogovci ni bila sklepčna, na seji so bili prisotni samo predsednica in štirje člani. Kljub temu, da seja ni bila sklepčna so si izplačali sejnino v znesku 60.180,00 bruto ali 44.000,00 neto SIT.

Iz ugovora na predhodno poročilo z dne 17.11.2005, ki ga je podala KS Stogovci izhaja, da je bila navedenega dne 20.04.2004 sklicana 2. izredna seja Sveta KS Stogovci na kateri naj bi

člani sveta sodelovali na javni obravnavi o lokacijskem načrtu. KS Stogovci je mnenja, da ne glede na sklepčnost članom sveta pripada sejnina.

Nadzorni odbor glede na ta ugovor meni, da javne obravnave ni mogoče šteti kot izredne seje, zato članom sveta KS, ki so takrat na tej obravnavi bili prisotni, sejnina ne pripada.

Nadzorni odbor je naknadno ugotovil tudi, da iz te obravnave ni sestavljenega zapisnika zato te ni mogoče šteti kot izredne seje.

Nadzorni odbor je imel v letu 2004 samo eno sejo.

### **1.3. Dotacije drugim organizacijam**

Za dotacije drugim organizacijam je bilo po sklepih sveta KS porabljenih 336.000,00 SIT, kar je za 68% več od planiranih.

Pri izplačilih dotacij se ugotavlja, da so izplačila sicer odobrena od strani sveta KS Stogovci, vendar priložena dokumentacija ni v skladu s sprejetimi sklepi.

KS Stogovci je plačevala račune različnim organizacijam npr. MIR-u Gornja Radgona za dobavljeno meso kot dotacijo Gasilskemu društvu.

Predlagamo svetu KS Stogovci, da dotacije odobravajo v mejah planiranih sredstev in da odobreni znesek nakažejo direktno na transakcijski račun prosilca.

### **1.4. Drugi splošni material in storitve**

V postavki drugi splošni material in storitve je porabljenih sredstev za 202.000,00 SIT in je plan presežen kar za 432%. Na tem kontu je knjižen račun od odvetnice Tanje Koračin – Bohar iz Murske Sobote v znesku 103.634,00 SIT, kar ni bilo planirano.

Po sklepu sveta KS Stogovci z dne 02.12.2002 je odvetnica zastopala KS Stogovci v zvezi z izterjavo dolga po pogodbah za sofinanciranje krajanov za asfaltiranje javne poti SP Konjišče – Šalamun – Stogovci od leta 2002 dalje.

Po ustni informaciji tajnika g. Janka Kuzma je sodišče razsodilo v prid KS Stogovci in se bodo sredstva začela vračati.

### **1.5. Nakup osnovnih sredstev**

Za nabavo fotokopirnega stroja sta prispeli dve ponudbi in sicer:

- DATAX d.o.o. Maribor z dne 30.06.2004 za 168.000,00 SIT
- KONICE MINOLTA Ljubljana z dne 30.06.2004 za 142.800,00 SIT

Fotokopirni stroj se je nabavil od KONICE MINOLTA Ljubljana za 142.800,00 SIT. Za stari fotokopirni stroj je firma KONICE MINOLTA nakazala znesek za 20.000,00 SIT.

## **BLAGAJNIŠKO POSLOVANJE**

Krajevna skupnost Stogovci ne vodi blagajniškega poslovanja, ampak se vsa izplačila na podlagi sklepov KS izvršijo v računovodstvu občinske uprave v Občini Gornja Radgona.

Tajnik je kot strokovni sodelavec zaposlen v občinski upravi in poleg tajniških opravil za KS Apače, opravlja še tajniška dela za KS Stogovci.

## **Z A K L J U Č K I :**

- 1. Nadzorni odbor nalaga svetu Krajevne skupnosti Stogovci, da dosledno spoštuje določila Zakona o javnih naročilih in Navodila o oddaji javnih naročil male vrednosti. Pri tem vodi evidenco na predpisanih obrazcih (obr. – A, obr – B, obr – C, obr – D, itd.). Posamezno storitev naj izvajajo le v postopku javnega naročila izbran izvajalec.**
- 2. Nadzorni odbor nalaga svetu Krajevne skupnosti Stogovci, da vse pogodbe, katerih vrednost presega nad 500.00,00 SIT v skladu s Statutom predloži v soglasje županu.**
- 3. Nadzorni odbor nalaga svetu Krajevne skupnosti Stogovci, da izplačano sejnino v znesku 44.000,00 SIT (za nesklepčno sejo z dne 20.04.2004) člani, ki so sejnino prejeli to v celoti vrnejo oziroma poračunajo.**
- 4. Nadzorni odbor predlaga računovodstvu, da zaradi popolne informiranosti sestavi in predloži k zaključnemu računu krajevnih skupnosti tudi bilanco stanja in bilanco uspeha.**
- 5. Nadzorni odbor predlaga, da občinska uprava izdela in izda enotna navodila vsem svetom krajevnih skupnosti za pravilen postopek pri dodelitvi in izplačilu sredstev za sofinanciranje posameznih društev – dotacije oziroma donacije.**

**Krajevni skupnosti Stogovci pa predlagamo, da izplačila – dotacije in donacije odobravajo v mejah planiranih sredstev.**

**POOBlašČENKI ZA NADZOR:**

AvgušTina ŠPANBAUER, l.r.

Amalija NOVAK, l.r.

**PREDSEDNIK NO:**

Rado VINDIŠ, l.r.