



**OBČINA GORNJA RADGONA
OBČINSKI SVET**

Partizanska c. 13, 9250 Gornja Radgona
tel.: 02 564 38 38, faks: 02 564 38 14
<https://www.gor-radgona.si>
e-pošta: obcina@gor-radgona.si

Številka: 011-2/2019-U125

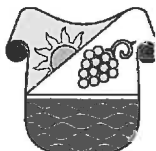
Datum: _____

Na podlagi 18. in 49. člena Statuta Občine Gornja Radgona (Uradno glasilo Občine Gornja Radgona, št. 1/2015) je Občinski svet Občine Gornja Radgona na svoji ____ redni seji, dne _____ sprejel naslednji

S K L E P

Občinski svet Občine Gornja Radgona je obravnaval in se seznanil s strani Nadzornega odbora Občine Gornja Radgona posredovanim Končnim poročilom o izvedbi nadzora neposrednega proračunskega uporabnika Krajevna skupnost Negova, za leto 2018.

**ŽUPAN
OBČINE GORNJA RADGONA**
Stanislav ROJKO



**OBČINA GORNJA RADGONA
NADZORNI ODBOR**

Partizanska c. 13, 9250 Gornja Radgona

tel.: 02 564 38 38, faks: 02 564 38 14

<http://www.gor-radgona.si>

e-pošta: tajnistvo.zupana@gor-radgona.si

Številka: 011-2/2019- NO - 1

Datum: 08.07.2019

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi, 42. člena Statuta Občine Gornja Radgona, 11. člena poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Gornja Radgona in sklepa 2. seje Nadzornega odbora, z dne 25. 04. 2019 ter na podlagi ugotovitve pooblaščenec za nadzor, je Nadzorni odbor Občine Gornja Radgona je na svoji 1. korespondenčni seji, dne 08.07.2019 sprejel

KONČNO POROČILO

**O izvedbi nadzornega posrednega proračunskega uporabnika Krajevna skupnost
Negova, za leto 2018**

I. SPLOŠNI DEL

Na podlagi sklepa 2. seje Nadzornega odbora Občine Gornja Radgona, z dnem 25.04.2019 je Nadzorni odbor izvedel nadzor finančnega načrta in zaključnega računa Krajevne skupnosti Negova za leto 2018. Nadzor sta opravili pooblaščenki za nadzor:

- Karmen Zorko Vukan in
- Tamara Bratkovič.

Nadzor je bil opravljen v prostorih Krajevne skupnosti Negova, dne 21.05.2019.

Pri nadzoru je sodeloval predsednik sveta Krajevne skupnosti Negova Štefan Pucko in Marijana Kocmut, ki opravlja strokovne in administrativne naloge za Krajevno skupnost Negova.

Predmet nadzora:

- Temeljni akti in organiziranost KS
- Finančni načrt in zaključni račun KS Negova za leto 2018
- Zakonitost poslovanja s premoženjem in finančnimi sredstvi v letu 2018
- Gospodarnost in smotrnost porabe finančnih sredstev

Cilji nadzora:

- Ugotovitev zakonitosti sprejemanja odločitev in poslovanja KS
- Ugotovitev pravilnosti poslovanja v zvezi s porabo proračunskih sredstev
- Priprava poročila v zvezi z ugotovitvami

II. PODROČJE DELOVANJA IN AKTI KRAJEVNE SKUPNOSTI

Krajevna skupnost Negova je ožji del lokalne skupnosti Občine Gornja Radgona in izvaja svojo dejavnost v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi, Statutom Občine Gornja Radgona, Odlokom o Krajevni skupnosti Negova.

Določila 86. člena Statuta Občine Gornje Radgona, z dne 30.10.2015 določajo naslednje pristojnosti in naloge krajevne skupnosti, ki so navedene v nadaljevanju. Krajevne skupnosti opravljajo naloge iz pristojnosti občine, ki se pretežno nanašajo na prebivalce skupnosti.

Krajevne skupnosti praviloma v okviru občine samostojno:

- upravljajo s pokopališči, skrbijo za vzdrževanje javnih poti, skrbijo za vaške vodovode,
- upravljajo z lastnim premoženjem ali s premoženjem občine, ki jim je dano v upravljanje,
- sodelujejo pri izvedbi projektov v okviru celotnega razvoja podeželja in obnove vasi na svojem področju,
- organizirajo kulturne, športne in druge prireditve oziroma nudijo pomoč pri prireditvah, ki jih organizira občina.

Občinski predpisi in akti, ki jih Krajevna skupnost uporablja pri svojem delovanju:

KS Negova je ožji del lokalne skupnosti Občine G Radgona. KS opravlja in izvaja svojo dejavnost v skladu z zakonodajo o lokalni samoupravi:

- Statut Občine Gornja Radgona
- Odlok o krajevnih skupnostih v Občini Gornja Radgona
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Gornja Radgona

Temeljni akti Krajevne skupnosti:

- Finančni načrt KS Negova
- Zaključni načrt KS Negova
- Pravilnik o varovanju osebnih podatkov

III. FINANČNI NAČRT IN ZAKLJUČNI RAČUN ZA LETO 2018

Za zadovoljevanje in uresničevanje potreb in interesov krajanov, Krajevna skupnost pridobiva sredstva iz proračuna občine, za opravljanje nalog, ki jih občinski svet določi v letnem planu Občine, od premoženja Krajevne skupnosti, prostovoljnih prispevkov krajanov, podjetij in drugih. S tako pridobljenimi finančnimi sredstvi Krajevna skupnost razpolaga v svojem imenu in na svoj račun.

Finančni načrt KS Negova za leto 2018 je bil sestavljen upoštevajoč polletne realizacije finančnega načrta za leto 2017.

Finančni načrt Krajevne skupnosti Negova je bil obravnavan na 13. redni seji sveta Krajevne skupnosti, dne 25.9.2017 (sklep 11/2017). Člani sveta Krajevne skupnosti Negova so na svoji 18. seji sveta Krajevne skupnosti, dne 17.09.2018 s sklepom 15/2018 sprejeli in potrdili rebalans Finančnega načrta za leto 2018.

V skupni presežek prihodkov nad odhodki v višini 24.980,79 € je vključen presežek prihodkov nad odhodki v letu 2018 v višini 339,56 € ter presežek prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 24.641,23€. Prenese se v finančni načrt KS Negova za leto 2019.

1. BILANCA STANJA V EUR

OPIS POSTAVKE	Tekoče leto 2018	Predhodno leto 2017	INDEKS
1	2	3	2/3
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	8.814	7.662	87
Dobroimetja pri bankah	24.981	24.641	99
Kratkoročne terjatve do kupcev	644	479	74
Neplačani odhodki	377	723	19,20
AKTIVA SKUPAJ:	34.816	33.405	96

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	375	621	16,60
Kratkoroč obvez do uporabe enotnega kont raču	0	0	0
Neplačani prihodki	644	479	75
Splošni sklad	33.795	32.303	96
PASIVA SKUPAJ:	34.816	33.405	96

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Nepremičnine: vrednost nepremičnin na dan 31.12.2018 je 8.814,00€

Popravek vrednosti nepremičnin je 4.277,00€

Oprema: oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so 11.122,00€

Dobroimetja pri bankah: Stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2018 znaša 24.980,79€

Kratkoročne terjatve do kupcev in obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne terjatve do kupcev: 644,00€

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2018 znašajo 644,00€ to so terjatve za najem grobov, vzdrževanje pokopališč in pokopaliških storitev.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: 377,00€

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2018 znašajo 377,00€ predstavljajo pa prejete račune v mesecu decembru 2018 ki zapadejo v mesecu januarja 2019.

Bilanca stanja na dan 31.12.2018 se ujema s stanjem v glavni knjigi in z analitičnimi konti.

2. PRIHODKI V LETU 2018 V EUR

OPIS PRIHODKA	REALIZACIJA 2018	VELJAVNI PRORAČUN 2018	INDEKS
1	2	3	2/3
Sredstva iz proračuna Občine GR za tekočo porabo	5.514,00	5.514,00	100
Prihodki od prodaje blaga in storitev	9.241,50	9.000,00	103
Ostanek 2017	24.641,23	24.641,23	100
SKUPAJ PRIHODKI (s presežkom prihodkov 2017)	39.396.73	39.171,23	100.6

V letu 2018 je bilo izdanih 19 računov (plus 1x grobarina). Računi se nanašajo na najem vežice, določena soglasja, komplet grobarine za leto 2018). Krajevna skupnost Negova ni zavezanec za DDV, zato DDV na računih ni obračunan.

Nadzorni odbor je pregledal vse naročilnice in račune prejete v letu 2018, ki so kronološko odloženi, podpisani s strani predsednika KS. Prejeti računi se nanašajo na vzdrževanje objekta-ov, zato gre za stroške povezane s porabo elektrike, porabo vode, telefona in zavarovanje objekta, odvoz kontejnerja in ostale odpadke iz pokopališča in sveče; košnja trave na pokopališču, škropljenje tlakovanih peš poti.

3. STROŠKI V LETU 2018 V EUR

OPIS STROŠKOV	SPREJETI PRORAČUN ZA 2018	VELJAVNI PRORAUN ZA 2018	REALIZACIJA V LETU 2018	INDEKS	INDEKS
Plačilo storitev UJP	20,00	20,00	7,75	38,75	38,75
Dotacije drugim organizacijam	800,00	800,00	800,00	100,00	100,00
Lokalna samouprava/materialni stroški	4.310,00	4.310,00	3.083,81	71,55	71,55
sejnine	2.300,00	2.300,00	1.345	58,48	58,48
Tekoče vzdrževanje pokopališča	7.441,23	7.441,23	4.837,24	65,01	65,01
Investicijsko vzdrževanje pokopališč	24.300,00	24.300,00	4.342,03	17,87	17,87
SKUPAJ	39.171,23	39.171,23	14.415,94	36,80	36,80

Presežek prihodkov za leto 2018 znaša. 339,56€. Skupaj na dan 31.12.2018 je presežek 24.641,23 (s presežki iz preteklih let).

Stroški, ki se nanašajo na delovanje organov Krajevne skupnosti Negova

KS Negova ne izplačuje plač. Tajniška dela opravlja Marijana Kocmut, ki je uslužbenka občinske uprave Gornja Radgona. Dela opravlja vestno, skrbno, kar je razvidno iz pregledane dokumentacije. Prav tako ima zelo urejeno svoje delovno okolje.

Sejnine

V letu 2018 je na postavki »sejnine« strošek v višini 1.345,00€. Po sklepu sveta KS Negova so bile sejnine izplačane v višini 1.345,00€. Sejnine so bile nakazane na račune prejemnikov sejin.

Razpis

Krajevna skupnost Negova je prejela ponudbe za pleskanje prostorov KS. Nadzorni odbor je pregledal prejete ponudbe, ter na podlagi prejetih ponudb ugotovil, da je bil izbran najugodnejši ponudnik.

IV. UGOTOVITVE IN ZAKLJUČEK:

1. Vsaka knjigovodska listina je podpisana od pooblaščenih oseb. S tem se zagotavlja resničnost knjigovodske listine, ter poštenost pri prikazovanju podatka o poslovnem dogodku.
2. Krajevna skupnost Negova je finančna sredstva porabljala zelo racionalno in v duhu dobrega gospodarja.
3. Vsa finančna dokumentacija je pravilno likvidirana, zapisniki sej sveta Krajevne skupnosti Negova so napisani vzorno in so pravilno odloženi.

V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Krajevni skupnosti Negova predlagamo, da še naprej tako racionalno upravlja s sredstvi, in tudi v bodoče urejajo celotno dokumentacijo dosledno in pregledno.

Nadzorni odbor ugotavlja na podlagi pregledane finančne dokumentacije in drugih listin ter sklepov sveta Krajevne skupnosti, da je Krajevna skupnost Negova pri finančnih odhodkih poslovala s premoženjem in finančnimi sredstvi zakonito in pravilno.

POOBLAŠČENKI:

Karmen ZORKO VUKAN

Karmen Zorko Vukan

Tamara BRATKOVIČ

Tamara Bratkovič

PRESEDNICA NADZORNEGA ODBORA:

Melita VULC

Melita Vulc

