

OBČINA ORMOŽ
NADZORNI ODBOR

Ptujska cesta 6
2270 ORMOŽ

Datum: 14.11.2025
Štev. 011-0011/2022

KS ORMOŽ

**Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu
Zaključnega računa KS Ormož
za leto 2024**

(Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Ormož)

V skladu z 41. a členom Statuta Občine Ormož in 19. členom Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Ormož je **Nadzorni odbor Občine Ormož na svoji 13. redni seji sprejel Sklep o izvedbi nadzornega pregleda Zaključnega računa KS Ormož za leto 2024 in ga posredoval predsednici KS.**

Nadzorovana oseba: Krajevna skupnost Ormož – predsednica ga. Barbara Podgorelec

Kraj opravljanja nadzornega pregleda: poslovni prostori Občine Ormož, Ptujska c. 6, Ormož

Čas opravljanja nadzornega pregleda: 14. in 15.10.2025

Predmet nadzornega pregleda: Zaključni račun Krajevne skupnost Ormož za leto 2024

Podlaga za nadzorni pregled so naslednji veljavni predpisi:

- Statut Občine Ormož,
- Zakon o javnem naročanju ,
- Zakon o lokalni samoupravi,
- Zakon o javnih financah,
- Zakon o izvrševanju proračuna,
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Interni pravilniki in drugi predpisi

V skladu s tretjim odstavkom 41. a člena Statuta Občine Ormož in 20. členom Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Ormož, smo zaprosili nadzorovano osebo, da je pripravila potrebno dokumentacijo, ki je omogočala nemoteno izvedbo nadzornega pregleda.

Pred samim začetkom smo predsednici KS Barbari Podgorelec in strokovni sodelavki Jožici Bobnjar razložili naloge nadzornega odbora, ki jih določa Statut občine ter namen in postopek nadzornega pregleda poslovanja KS.

Obseg nadzornega pregleda:

Poslovanje ožjih delov lokalne skupnosti – KS Ormož v letu 2024 in sicer v delu, ki se nanaša na:

- stroške tekočega vzdrževanje javnih poti in zimske službe KS
- stroške investicijskega vzdrževanja
- stroške urejanja pokopališča in mrliške vežice v Ormožu in na Humu

Cilj nadzornega pregleda:

1. Ugotoviti pravilnost poslovanja in namensko ter smotrno porabo sredstev občinskega proračuna.
2. Ugotoviti skladnost poslovanja s predpisi.
3. Dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje.

Ugotovitve, mnenja, predlogi in priporočila v postopku delnega nadzornega pregleda ZR 2024

Pojasnilo:

Ugotovitve, mnenja in priporočila NO so v nadaljevanju poročila zapisana s krepkimi poševnimi črkami, odziv predsednice pa je zapisan v okvirju s krepkimi ravnimi črkami.

1.

Najprej smo pregledali temeljni akt o ustanovitvi KS Ormož in sicer Statut Občine Ormož in ugotovili sledeče:

Statut Občine Ormož opredeljuje dejavnost krajevnih skupnosti in sicer je v njem določeno naslednje:

Krajevne skupnosti so neposredni uporabniki občinskega proračuna.

Svet krajevne skupnosti sprejema vse odločitve iz pristojnosti krajevne skupnosti:

- finančni načrt in zaključni račun,
- letni program dela in poročilo o izvedbi programa,
- odločitve o porabi sredstev krajevnne skupnosti,
- sklepanje drugih pravnih poslov v okviru finančnega načrta krajevnne skupnosti,
- obravnava vprašanja iz občinske pristojnosti, ki se nanašajo na krajevno skupnost,
- upravlja s premoženjem krajevnne skupnosti,
- podeljuje krajevna priznanja in nagrade,
- daje predloge za občinska priznanja in nagrade,
- daje pobude, predloge ter mnenja Občinskemu svetu za sprejem odločitev, ki se nanašajo na krajevno skupnost.

Predlog finančnega načrta krajevnne skupnosti mora biti usklajen s predlogom proračuna občine in predložen županu, da ga lahko Občinski svet obravnava skupaj s proračunom občine. Finančni načrt krajevnne skupnosti postane veljaven z uveljavitvijo proračuna občine oz., ko da nanj soglasje občinski svet.

Krajevne skupnosti imajo lastno premoženje, ki ga sestavljajo nepremičnine, premičnine, denarna sredstva in pravice.

Krajevna skupnost mora s svojim premoženjem gospodariti kot dober gospodar. Za razpolaganje s premoženjem skupnosti se smiselno uporabljajo določbe zakona, ki urejajo razpolaganje s premoženjem občine ter določbe tega statuta.

Krajevna skupnost vsako leto, pred začetkom postopka za sprejem proračuna, predloži županu program dela, ki izkazuje potrebe po sredstvih za prihodnje proračunsko obdobje.

Krajevne skupnosti se ne smejo zadolževati.

Pri uporabi sredstev, ki jih krajevna skupnost pridobi iz občinskega proračuna, je krajevna skupnost vezana za namen, ki je določen s proračunom ali drugimi akti Občinskega sveta.

Za izvrševanje finančnega načrta je odgovoren predsednik sveta krajevnne skupnosti.

Za izvrševanje finančnih načrtov krajevnne skupnosti se uporabljajo določbe predpisov, ki urejajo financiranje javne porabe in določbe Odloka o proračunu občine.

Krajevna skupnost v okviru svojih nalog in finančnega načrta sklepa pravne posle.

O sklepanju pravnih poslov krajevne skupnosti odloča predsednik kot zastopnik krajevne skupnosti.

Pravni posli, ki jih kot zastopnik krajevne skupnosti sklene predsednik njenega sveta, so veljavni le ob pisnem soglasju župana, razen, če je z veljavnim odlokom o proračunu občine drugače določeno.

Nadzor nad finančnim poslovanjem krajevne skupnosti opravlja nadzorni odbor občine.

Svet krajevne skupnosti mora članu nadzornega odbora ali drugi osebi, ki se izkaže s pooblastilom nadzornega odbora, omogočiti vpogled v vso dokumentacijo krajevne skupnosti.

Organizacijske, strokovne, administrativne, in druge pomožne naloge za svet krajevne skupnosti opravlja strokovni sodelavec krajevne skupnosti, ki je delavec občinske uprave. Računovodske naloge za krajevno skupnost opravlja občinska uprava.

OSNOVNI PODAKI KS ORMOŽ:

ŠTEVILO PREBIVALCEV: 3975 (2023)

POVRŠINA: 36,81 km²

ZAKONITA ZASTOPNICA: BARBARA PODGORELEC - predsednica

Naselja:

Dobrava

Frankovci

Hardek

Hum pri Ormožu

Lešnica

Lešniški Vrh

Litmerk

Loperšice

Ormož

Pavlovci

Pušenci

Spodnji Ključarovci

2.1. STROŠKI TEKOČEGA VZDRŽEVANJA JAVNIH POTI IN ZIMSKE SLUŽBE

Nadalje smo pregledali vso dokumentacijo v zvezi s stroški tekočega vzdrževanja javnih poti in zimske službe.

Za vpogled smo prosili vso dokumentacijo o izplačilih teh stroškov – pogodbe, računi, delovni nalogi, tehtalni listi, število ur in km

2.1.1 Tekoče vzdrževanje javnih poti

Na podlagi izvedenega javnega razpisa za tekoče vzdrževanje javnih poti je bil izbran najugodnejši ponudnik in sicer KPO Ormož d.o.o.

Za ta dela je bila sklenjena pogodba s tem podjetjem št. 430-0016/2024, z dne 2.4.2024, v vrednosti 35.250,07 EUR.

Dela po tej pogodbi obsegajo gramoziranje in grediranje javnih poti, izkope jarkov, košnjo bankin in sekanje vejevja ob cestah

Podpisnik pogodbe je bila iz strani naročnika predsednica KS Barbara Podgorelec, sopodpisnik pogodbe pa župan Danijel Vrbnjak, s strani izvajalca pa direktorica KPO d.o.o Pavla Majcen.

Po tej pogodbi izvajata nadzor nad opravljenimi deli Jožica Bobnjar in Marjan Munda.

Zaradi posledic neurij in odpravo škode je bilo iz proračunske rezerve občine zagotovljenih dodatnih 15.739,02 EUR.

Zaradi dodatnih del je bilo za tekoče vzdrževanje preko naročilnic

porabljeno še 9.502,26 EUR

Za tekoče redno vzdrževanje javnih poti je bilo porabljeno 60.491,96 EUR.

Ugotovitve in mnenje in priporočila NO:

Pri pregledu prejetih računov izvajalca del ni podpisanih delovnih nalogov za opravljena dela in tehtalnih listov za gramoz iz strani naročnika. Tako se lahko pojavi dvom, če je zaračunano delo tudi zares opravljeno.

Priporočilo NO št. 1

Podpisane tehtalne liste gramoza iz strani naročnika naj izvajalec priloži k računu, da se bo vedelo kje in kdaj in koliko je bilo navoženega gramoza.

Prav tako naj bodo priloga računa podpisani delovni nalogi naročnika za opravljene storitve.

Odziv predsednice KS

Izvajalec nam tehtalne liste za gramoz že pošilja, vendar jih trenutno posreduje ločeno po elektronski pošti, in ne neposredno skupaj z računi. Da bi bila dokumentacija popolnejša in preglednejša, bomo izvajalca dodatno opozorili, da mora tehtalne liste obvezno priložiti k vsakemu računu, iz katerega bo razvidno, kdaj in koliko gramoza je bilo dobavljeno.

Enako velja za delovne naloge naročnika za opravljene storitve, ki bodo prav tako priloženi k računom, s čimer bo zagotovljena popolna sledljivost opravljenih del.

Dokončno mnenje NO na odziv predsednice:

Priporočilo NO nanaša na leto 2024, za katero je bil opravljen NP. Takrat še k računom ni bilo priloženih tehtalnih listov za dobavljeni material in ne podpisanih delovnih nalogov za opravljene storitvena na kar smo opozorili v svojem poročilu.

Priporočilo NO št. 2

Obrazec KPO d.o.o. pri začasnih situacijah je zastarel, saj ima polja za podpis investitorja in nadzornega organa investitorja. V natisnjeni obliki teh podpisov ni, saj je v javnem sektorju že več let z zakonom določeno prejetanje e-računov in krogotok e-podpisov odgovornih oseb.

Predlagamo, da KPO d.o.o. izbriše ta polja in pusti samo polje za podpis odgovorne osebe izvajalca del.

Odziv predsednice KS:

Strinjamo se, da je obrazec KPO d.o.o. v sedanji obliki zastarel in vsebuje tudi podatke, ki za delovanje krajevnih skupnosti niso več relevantni. Krajevna skupnost Ormož bo podjetju KPO d.o.o. predlagala, da obrazec ustrezno posodobijo in iz njega odstranijo nepotrebna polja. V podporo temu bomo k dopisu podjetju priložili tudi del osnutka vašega poročila, kjer je izpostavljeno priporočilo glede spremembe obrazca.

Priporočilo NO št. 3

Košnja bankin ob javnih poteh se izvaja 2 x letno in to samo en rez. To je absolutno premalo. Jarki ob teh bankinah se napolnijo s travo, grmičevjem, se zamlajijo in voda ob večjih padavinah zastaja in poplavlja. Potrebni bi bili najmanj trije rezi.

S tem bi prihranili pri ponovnih izkopih jarkov in čiščenju grmičevja iz jarkov, ki bi ostali dalj časa dobro pretočni.

Odziv predsednice KS:

Košnja bankin ob javnih poteh se izvaja v skladu z določili in navodili Občine Ormož, ki vsako leto določi število košenj in obseg del. Obenem želimo poudariti, da košnja trave predstavlja visok strošek v okviru rednega vzdrževanja javnih poti. Če bi se obseg oziroma število rezov povečalo, bi posledično zmanjkalo sredstev za druga nujna tekoča vzdrževalna dela.

Dokončno mnenje NO na odziv predsednice:

KS naj od pogodbenih izvajalcev, ki skrbijo za košnjo in mulčenje jarkov ob javnih poteh KS, zahteva, da si nabavijo mulčerje, ki naenkrat naredijo dva ali tri reze. Potem bo tudi 2 x letno dovolj, da se le – ti temeljito očistijo in ne bodo zaraščeni s travo in grmičevjem.

2.1.2 Zimska služba na javnih poteh

Na podlagi izvedenega javnega razpisa za izvajanje zimske službe na javnih poteh KS Ormož je bil izbran najugodnejši ponudnik in sicer KPO Ormož d.o.o.

Za ta dela je bila sklenjena pogodba s tem podjetjem št. 430-0016/2024, z dne 2.4.2024, v vrednosti 22.986,35 EUR.

Podpisnik pogodbe je bila iz strani naročnika predsednica KS Barbara Podgorelec, sopodpisnik pogodbe pa župan Danijel Vrbnjak, s strani izvajalca pa direktorica KPO d.o.o Pavla Majcen.

Krajevna skupnost skrbi za izvajanje zimske službe na javnih poteh. Za plačilo storitev za zimsko službo za zimsko sezono 2023/24 je bilo porabljeno za pluženje in posipavanje javnih poti 18.387 EUR iz občinskega proračuna.

V zimski sezoni 2023/24 je bilo opravljenih 9 posipov, 1 pluženje vseh javnih poti in 3 pluženja javnih poti na hribih.

Po tej pogodbi izvaja nadzor nad opravljenimi deli zaposleni v OU Marjan Munda.

Ugotovitve in mnenje NO:

Pri nadzornem pregledu predložene dokumentacije smo ugotovili, da so bila sredstva za zimsko službo namensko porabljena, v skladu z veljavnimi predpisi.

2.2. INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

V finančnem načrtu za leto 2024 je bilo za investicije in investicijsko vzdrževanje zagotovljenih 27.825 EUR, porabljeno pa 21.017,98 EUR, neporabljena sredstva višini 6.807,02 EUR pa se prenesejo za ta namen v naslednje leto.

Iz pregledane dokumentacije smo ugotovili, da so bila sredstva porabljena za:

- Izdelavo in montažo odra v Domu kulture Ormož v višini 12.366,09 EUR;

- Nabavo inoks stebrov, lesenih ročajev in zastav v Domu kulture Ormož v vrednosti 1.951,39 EUR;
- Nabavo govorniškega pulta z dodatki v Domu kulture Ormož v vrednosti 1.888,09 EUR;
- Nabavo rokometnih golov za igrišče Litmerk v vrednosti 1.559,16EUR;
- Polaganje keramike in pleskanje v vaškem domu Pušenci v skupni vrednosti 3.253,25 EUR.

Ugotovitve in mnenje NO:

Pri nadzornem pregledu predložene dokumentacije smo ugotovili, da so bila sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje namensko porabljena, v skladu z veljavnimi predpisi.

2.3. Vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic Ormož in Hum v letu 2024

Po javnem naročilu št. 430-0001/2024-3 z dne 9.1.2024 za vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice Ormož in Hum je bil izbran najugodnejši ponudnik AURA d.o.o Ormož.

Z njimi je bila sklenjena Pogodba o vzdrževanju pokopališča in mrliške vežice Ormož in Hum, številka 430-0001/2024-3, z dne 9.1.2024.

Dogovorjena vrednost del po tej pogodbi je bila 15.374,44 EUR.

Dela po pogodbi zajemajo:

- vzdrževanje urejenosti zelenih površin, poti in ostalih objektov na pokopališču,
- čiščenje, odstranjevanje odpadkov in snega na pokopališču,
- vzdrževanje mrliških vežic in ostale pokopališke infrastrukture.

Za nepredvidena dodatna dela preko pogodbene vrednosti v višini 1.081,88, je KS izdala dve naročilnici.

Nadzor nad opravljenimi deli izvaja strokovna delavka KS Jožica Bobnjar.

Ugotovitve in mnenje NO:

Pri nadzornem pregledu predložene dokumentacije smo ugotovili, da so bila sredstva za vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic Ormož in Hum v letu 2024 namensko porabljena, v skladu z veljavnimi predpisi.

Cilj nadzornega pregleda je bil dosežen. Ugotovili smo, da so bila sredstva v obsegu, ki je bil pregledan, porabljena namensko, v skladu s sprejetim planom, poslovanje pa je potekalo v skladu s predpisi, razen v delu, kjer smo dali svoje ugotovitve in priporočila.

Nadzorni pregled opravila:
Helena Novak, l.r.



Predsednik NO Občine Ormož:
Pavel Smodek

Vročiti:

- Predsednici KS Ormož
- Svetu KS Ormož
- Županu Občine Ormož