



Mestna občina
Novo mesto

Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto

Nadzorni odbor

T: 07 39 39 256
nadzorni odbor@novomesto.si
www.novomesto.si

Številka: 032-0005/2025

Datum: 12. 09. 2025

**OBČINSKI SVET
MESTNE OBČINE NOVO MESTO**

ZADEVA:	Gradivo Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto: Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu pravilnosti poslovanja KS Uršna sela v letu 2024
Namen:	Seznanitev z gradivom Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto
Pravna podlaga:	42. člen Statuta Mestne občine Novo mesto-UPB1 (DUL,14/19 in 13/25)
Izdelovalec gradiva:	Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto
Poročevalec:	Marjetka Kastrevc, predsednica Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto
Predloga sklepa:	Občinski svet Mestne občine Novo mesto se seznaní s Poročilom o opravljenem nadzornem pregledu pravilnosti poslovanja KS Uršna sela v letu 2024.

mag. Gregor Macedoni, l. r.
župan Mestne občine Novo mesto

PRILOGA:

1. Končno poročilo o opravljenem nadzornem pregledu pravilnosti poslovanja KS Uršna sela v letu 2024



Mestna občina
Novo mesto

Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto

T: 07 39 39 256
nadzorni odbor@novomesto.si
www.novomesto.si

Nadzorni odbor

Številka: 032-0006/2025

Datum: 7. 8. 2025

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12, 14/15, 11/18, 30/18, 61/20, 80/20, 62/24 in 102/24), 35., 38. in 42. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (DUL, št. 14/19 in 13/25) in 43. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (DUL, št.13/23) ter določil Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora (Uradni list RS št. 23/09), je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 32. redni seji dne 26. 8. 2025 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORNEM PREGLEDU PRAVILNOSTI POSLOVANJA KS URŠNA SELA V LETU 2024

Nadzorni odbor v sestavi

1. Marjetka Kastrevc, predsednica
1. mag. Marko Vrhovšek, namestnik predsednice
2. Jure Andolšek, član
3. Anton Repovž, član
4. Mateja Ribič, članica
5. Martina Vrhovnik, članica
6. mag. Klementina Zeme, članica

Izvajalec nadzora

Anton Repovž

Naziv nadzorovane osebe

Krajevna skupnost Uršna sela, Vaška cesta 4, 8323 Uršna sela

Odgovorna oseba

Mag. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
Milivoje Golić, predsednik sveta KS Uršna sela

1. UVODNI DEL

1.1 Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Član Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju NO) Anton Repovž je v aprilu, maju in juniju 2025 skladno z letnim programom dela NO za leto 2025, ki je bil sprejet na 25. redni seji dne 20. 12. 2024, ter v skladu s sklepom o izvedbi nadzora št. 032-0006/2025 z dne 12. 2. 2025, opravil nadzorni pregled pravilnosti poslovanja proračunskega uporabnika, Krajevne skupnosti Uršna sela (v nadaljevanju KS Uršna sela), za leto 2024.

1.2. Predmet in vsebina nadzora

Predmet nadzora je ugotavljanje zakonitosti poslovanja KS Uršna sela z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem. Izvajalec nadzora je preveril pravilnost poslovanja za leto 2024.

1.3. Namen in cilj nadzora

Namen nadzora je preveriti skladnost poslovanja KS Uršna sela z zakoni in podzakonskimi predpisi ter akti MONM za leto 2024 ter namembnost, transparentnost in smotrnost porabe proračunskih sredstev.

Cilj nadzora je izrek mnenja o pravilnosti poslovanja in odprava morebitnih nepravilnosti ter podaja priporočil ter predlogov za nadaljnje poslovanje nadzorovane osebe.

Podlaga za nadzor so bili proračun MONM za leto 2024, zaključni račun proračuna MONM za leto 2024, finančni načrt in letno poročilo KS Uršna sela za leto 2024.

1.4. Kraj in čas izvedbe nadzora

Predsednik sveta KS Uršna sela je 12. 2. 2025 prevzel sklep NO št. 032-0006/2025 o nadzornem pregledu pravilnosti poslovanja KS Uršna sela za leto 2024.

NO je na podlagi predhodno pripravljenega vprašalnika dne 30. 3. 2025 posredoval zaprosilo za posredovanje dokumentacije in odgovorov na posamezna vprašanja po elektronski pošti na naslov ks.ursnasela@novomesto.si, ter po redni pošti na naslov KS Uršna sela, Vaška cesta 4, 8323 Uršna sela.

Dne 3. 4. 2025 je NO prejel zahtevano dokumentacijo, ki je bila osnova za začetek postopka nadzora delovanja KS Uršna sela za leto 2024. NO je zahteval dodatna pojasnila in jih po elektronski pošti tudi prejel.

1.5. Področje zakonodaje za izvedbo nadzora (zakonodajna in splošna načela)

Za namen nadzora je NO pri svojem delu upošteval zakonodajo in predpise občinskega sveta ter interne akte MONM:

- Zakon o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, št. 94/07), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o javnih financah (Ur. l. RS, 11/11), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o financiranju občin (Ur. l. RS št. 123/06), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS št. 23/99), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o javnem naročanju (Ur. l. RS št. 91/15), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o preprečevanju zamud pri plačilih (Ur. l. RS št. 57/12), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (Ur. l. RS št. 61/11), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 (Ur. l. RS, št. 123/23), s spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur. l. RS št. 117/18), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih skupnosti (Ur. l. RS št.31/18),
- Statut Mestne občine Novo mesto (DUL št. 14/19), s spremembami in dopolnitvami,
- Odlok o proračunu Mestne občine Novo mesto za leto 2024 (DUL št. 18/23), z vsemi

- spremembami in dopolnitvami,
- Zaključni račun proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2024 (DUL št. 12/25),
- Odlok o nalogah in financiranju KS v Mestni občini Novo mesto (DUL št. 12/17), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Sklep o izvedbi nadzora NO MONM št. 036-006/2025, sprejet na 27. redni seji NO dne 12. 2. 2025,
- Program dela NO MONM za leto 2025, sprejet na 25. redni seji NO dne 20. 12. 2024,
- Poslovnik o obveznih sestavinah poročila NO (Ur. l. RS št. 23/09),
- Pravilnik o plačah, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta, članov svetov ožjih delov občine ter članov organov MONM (Ur. l. RS št. 59/12), z vsemi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o finančnem poslovanju MONM, št. 007 - 0001/2023-3, z dne 1. 8. 2023,
- Pravilnik o računovodstvu MONM št. 007-16/16 z dne 27. 9. 2016.

1.6. Predstavitev nadzorovane osebe

KS Uršna sela je ena od 23. krajevnih skupnosti v MONM. Je pravna oseba zasebnega prava, ustanovljena na podlagi Statuta MONM (DUL št. 14/19 in 13/25) in Odloka o nalogah in funkcioniranju Krajevnih skupnosti v MONM (DUL št.12/17 in 13/25) kot ožji del občine. Je neposredni uporabnik občinskega proračuna. Pristojnosti in naloge KS določa statut MONM podrobneje pa Odlok o financiranju KS v MONM (v nadaljevanju: odlok), ki določa tudi organizacijo in delovanje ter financiranje slednje.

KS Uršna sela obsega naslednja naselja: Laze, razen hišnih številk 17, 21 in 25, Travni dol, Uršna sela, razen ulice Stari Ljuben s hišnimi številkami 4, 9 in 11.

Organ odločanja krajevnih skupnosti je svet, ki so ga izvolili krajanje s stalnim prebivališčem na območju krajevnih skupnosti. Svet šteje 7 članov. V mandatnem obdobju 2022 do 2026 je sestava sveta naslednja: predsednik sveta Milivoje Golić, člani sveta: Liljana Klobučar, Tatjana Gros, Ladislav Rauh, Lara Poredoš, Igor Povž in Gregor Klobučar.

KS Uršna sela deluje na naslovu Vaška cesta 4, 8232 Uršna sela in nima zaposlenih delavcev. Finančne in strokovne naloge za KS Uršna sela opravlja občinska uprava MONM.

Nadzorovani osebi je bil dne 30. 6. 2025 po e-pošti na naslov KS in e-naslov predsednika KS, posredovan Osnutek poročila o opravljenem nadzornem pregledu pravilnosti poslovanja KS Uršna sela v letu 2024.

Nadzorovana oseba se je na osnutek poročila odzvala v zakonitem roku in posredovala odzivno poročilo dne 16. 7. 2025. Odzivno poročilo je priloga tega poročila.

Odgovori iz odzivnega poročila so zapisani v poševnem tisku pri posameznih točkah poročila.

2. UGOTOVITVENI DEL

V okviru nadzora je NO izvajal naslednje postopke:

- preverjal je skladnost poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preverjal je skladnost finančnega poslovanja s proračunom in rebalansom MONM za leto 2024 za navedeno področje,
- poročal je o ugotovitvah in neskladjih ter dal priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje MONM in KS Uršna sela

Za svoje delovanje KS Uršna sela uporablja poleg zakonov in predpisov iz točke 1.5 tega

poročila še finančni načrt za leto 2024 kot sestavni del proračuna oziroma zaključnega računa MONM.

2.1. Delovanja sveta KS Uršna sela

Konstitutivna seja sveta KS Uršna sela je bila sklicana v skladu z določili 72. člena Statuta MONM.

Pravna podlaga za delovanje sveta KS Uršna sela sta Odlok o nalogah in financiranju KS v MONM in Statut MONM. Navedeni odlok določa naloge, organizacijo, financiranje, način dela, sprejemanje odločitev sveta KS in obveščanje javnosti o delu KS.

Pri pregledu dokumentacije je NO ugotovil, da je imel svet KS Uršna sela v letu 2024 6 sej. Poleg tega je imel svet KS v ožji sestavi tudi sestanek, na katerem sta sodelovala predstavnika MONM. Na sestanku so obravnavali tematiko ureditve predstavitve ceste v KS, ki pelje od državne ceste do mrliške vežice, z izgradnjo pločnika, kar pa presega pristojnosti tako KS kot MONM. S strani predstavnikov MONM je bil podan predlog, da je investicija upravičena, vendar se s pričetkom le-te počaka do izgradnje kanalizacije. Ob tej fazi bi se lahko izvedel še projekt predstavitve ceste, saj bi bila celotna investicija v tem primeru pomembno cenejša.

NO ugotavlja, da so bila vsa vabila za seje sveta javno objavljena na podportalu KS Uršna sela na spletni strani MONM. Prav tako so bili na spletni strani objavljeni tudi vsi zapisniki sej, kot to zahteva 2. odstavek 16. člena odloka.

NO ugotavlja, da so bili zapisniki sej sestavljeni v skladu s 1. odstavkom 16. člena odloka, ki določa, da zapisnik vsebuje podatke o udeležbi na seji, glavne podatke o delu na seji, zlasti pa podatke o predlogih, o katerih se je razpravljalo z imeni razpravljavcev, navedbo na seji sprejetih sklepov in izidov glasovanja o posameznih zadevah.

2.1.1. Ugotovitve in priporočila

Pravna podlaga za delovanje sveta KS je Odlok o nalogah in financiranju KS v MONM. Navedeni odlok določa naloge, organizacijo, financiranje, način dela, sprejemanje in odločitve sveta KS ter obveščanje javnosti. NO ugotavlja, da delovanje sveta KS, ki se nanaša na vabila in zapisnike sej o delu KS potekal v skladu s 16., 17. in 18. členom sprejetega odloka. KS je vabila kot tudi zapisnike sej objavljala na podportalu KS na spletni strani MONM, kar je v skladu s 2. odstavkom 16. člena odloka, kot tudi z 2. točko 17. člena odloka, ki govori o tem, da se z objavo vabil zagotavlja obveščanje javnosti o delu KS.

NO pri pregledu zapisnikov ugotavlja, da so zapisniki sej sveta KS sestavljeni v skladu z 18. členom omenjenega odloka, ker mora zapisnik sveta KS obsegati podatke o delu na sejah, o obravnavanih predlogih, pri čemer so navedeni tudi imena in priimki razpravljavcev, sprejeti sklepi ter izidi glasovanj o posameznih predlogih. NO ugotavlja, da so zapisniki v nekaterih primerih pomanjkljivi, saj ne vključujejo sprejetih sklepov in izidov glasovanj o posameznih predlogih. Prav tako zapisniki s strani predsednika KS ali predsedujočega posamezne seje niso podpisani.

Odgovor nadzorovane osebe na ugotovitve v točki 2.1.1.

Krajevna skupnost razpolaga z originalnimi zapisniki sej, ki se v celoti podpisani hranijo v arhivu krajevne skupnosti in so bili v takšni obliki tudi predloženi NO. Drži, da zapisniki, objavljeni na portalu, niso bili podpisani, saj niso bili vneseni v PDF obliki. Priporočila Nadzornega odbora bomo v prihodnje v celoti upoštevali. Poseben poudarek bomo namenili natančnemu evidentiranju sprejetih sklepov, izidov glasovanj ter doslednemu podpisovanju zapisnikov s strani predsednika Krajevne skupnosti

oziroma predsedujočega seje. Zapisniki bodo na portalu Mestne občine objavljeni v ustrezni, podpisani PDF obliki.

Odgovor NO MONM:

NO sprejema pojasnilo nadzorovane osebe.

2.2. Pregled dokumentacije

Pri opravljenem nadzoru je bila pregledana naslednja dokumentacija:

- prejeti in izdani računi v letu 2024,
- pogodba št. 3710-0002/2024 "Sanacija in preplastitev občinskih cest na območju Mestne občine Novo mesto v letu 2024" z dne 12. 7. 2024,
- poročilo o prometu in stanju podračuna,
- seznam plačil sejin za predsednika in tajnico KS Uršna sela,
- zapisniki sej sveta KS Uršna sela za leto 2024,
- revizijsko poročilo o opravljeni redni notranji reviziji poslovanja MONM, št. poročila NRev 2023/006, izdano v decembru 2023, ki ga je izdelalo podjetje IJEP RE-VIZIJA d.o.o.

Poleg tega je NO dodatno izbral in pregledal naslednjo dokumentacijo:

- račun št. 235/2024, ki ga je izdalo podjetje Dolenjska prevozi d.o.o., Grajski trg 15, 8360 Žužemberk, dne 12. 6. 2024 v višini 675,00 EUR.
- račun št. 941009028, ki ga je izdalo podjetje Engrotuš d.o.o., Cesta v Trnovlje 10a, 3000 Celje, dne 15. 3. 2024 v višini 351,05 EUR.

2.3. Uporabljeni informacijski sistemi

NO je pregledal dokumentacijo iz zaključnega računa MONM za leto 2024, pridobil dodatna pisna in ustna pojasnila in zahtevano dokumentacijo s strani občinske uprave MONM ter pisna in ustna pojasnila s strani predsednika KS.

Sodelovanje občinske uprave MONM kot tudi vodstva KS je bilo ustrezno. NO je pravočasno prejel vso dokumentacijo in pojasnila, ki jih je zahteval. Poleg podatkov in razkritij iz zaključnega računa MONM za leto 2024 za področje KS Uršna sela, je NO podatke preveril tudi v analitičnih evidencah in dodatno pregledal postopek naročila za izbor izvajalcev in pogodbo za investicijo "Sanacija in preplastitev občinskih cest na področju MONM v letu 2024".

3. PRIHODKI IN ODHODKI KS URŠNA SELA V LETU 2024

3.1. Proračunsko leto 2024

Proračun MONM za leto 2024 je bil sprejet z Odlokom o proračunu MONM za leto 2024 na 6. redni seji Občinskega sveta MONM dne 8. 6. 2023 (DUL št. 18/23).

Na 13. redni seji Občinskega sveta MONM z dne 25. 4. 2024 je bil sprejet Odlok o rebalansu proračuna MONM za leto 2024 (DUL št. 9/24).

Zaključni račun proračuna MONM za leto 2024 je bil sprejet na 21. seji Občinskega sveta MONM dne 17. 4. 2025 (DUL št. 12/25).

Iz letnega poročila KS Uršna sela za leto 2024 za obdobje od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024 je razvidno, da so skupni prihodki v letu 2024 znašali 61.851,07 EUR. Prihodki so sestavljeni iz prejetih sredstev lokalnim skupnosti v višini 19.422,85 EUR in lastnih sredstev v višini 42.428,22 EUR (grobnine, samoprispevek, sredstva telefonije, najemnine in obresti). Sredstva iz naslova samoprispevka in telefonije ima KS namen porabiti v letošnjem in naslednjem letu.

Letni odhodki za leto 2024 so znašali 35.465,23 EUR. Investicijski odhodki so bili izkazani v višini 20.407,61 EUR (preplastitev ceste na Splavah pri balinišču, javna razsvetljava na Lazah, notranja oprema v združnem domu, popravilo nekategorizirane ceste v Ljubnu ter sanacija brunarice na športnem igrišču).

Med odhodki predstavljajo največji delež stroški energije (združni dom, mrliška vežica, igrišče, šola na Lazih ter balinišče), komunalne storitve (Združni dom - stroški komunale in upravnika Zarje, urejanje mrliške vežice in okolice pokopališča ter druge manjše storitve), stroški Telekoma, tekočega vzdrževanja objektov v lasti KS, ter ostalih stroškov (časopis KS, nabava koledarjev ter obdaritve starostnikov).

V letu 2024 je KS Uršna sela izkazala presežek prihodkov nad odhodki v višini 26.385,23 EUR. Stanje na računu na dan 31. 12. 2024 je znašalo 40.971,23 EUR. KS je prenesla sredstva iz leta 2023 v višini 14.586,00 EUR v leto 2024.

3.2. Investicije v letu 2024

KS Uršna sela se je v letu 2024 prijavila na projekt za sofinanciranje ureditve odvodnjavanja na občinski cesti št. 793021 od hišne številke 118 do hišne številke 120. Svet KS so krajanje večkrat opozorili na povečan dotok meteornih vod, še posebej v primeru obilnejših padavin. V takšnih primerih je voda odnašala tako ob robu nasuti pesek kot tudi zemljo, pri tem pa so nastajali globlji jarki, kar je predstavljalo nevarnost za udeležence v prometu. Še večjo nevarnost je predstavljal naplavljen material, ki ga je voda nanese na državno cesto in je resno ogrožal varnost v cestnem prometu.

Izvajalec nadzora je podrobno pregledal dokumentacijo v zvezi z investicijo. Pogodba št. 3710-0002/2024, "Sanacije in preplastitve občinskih cest na območju Mestne občine Novo mesto v letu 2024" je bila sklenjena med CGP d. d., Ljubljanska cesta 36, 8000 Novo mesto in naročniki, MONM ter krajevnimi skupnostmi, med katerimi je pogodbeni partner tudi nadzorovana oseba, KS Uršna sela. MONM in krajevne skupnosti v pogodbi nastopajo kot enoten naročnik.

MONM je na podlagi veljavnega Zakona o javnem naročanju izvedla javni razpis za oddajo javnega naročila po postopku oddaje naročila male vrednosti "Sanacija in preplastitev občinskih cest na območju Mestne občine novo mesto v letu 2024", ki je bil objavljen na Portalu javnih naročil, dne 30. 4. 2024, št. objave JN002916/2024-SL1/01. Na dan odpiranja ponudb dne 12. 6. 2024 je naročnik prejel ponudbe naslednjih ponudnikov:

- CGP, d. d., Ljubljanska cesta 36, 8000 Novo mesto, v višini 367.342,64 EUR,
- GPI TEHNIKA d.o.o., Dolenje Kamence 56, 8000 Novo mesto, v višini 436.912,97 EUR,
- MAPRI PROASFALT d.o.o., Cesta dveh cesarjev 172, 1000 Ljubljana, v višini 437.309,18 EUR.

Naročnik MONM je v skladu z 2. odstavkom 47. člena Zakona o javnem naročanju (ZJN-3) s sklepom o začetku postopka oz. razpisno dokumentacijo v zvezi z oddajo javnega naročila predvidel izvedbo enega kroga pogajanj glede konkurenčne pogodbene cene. Vse ponudnike je povabil na pogajanja, ki so bila izvedena dne 12. 6. 2024.

Na podlagi javnega razpisa in prejetih ponudb je župan MONM sprejel z Odločitvijo o oddaji javnega naročila št. 433-0015/2024-18 z dne 17. 5. 2024, ki je postala pravnomočna dne 12. 6. 2024, in izbral izvajalca CGP d. d. Novo mesto kot najugodnejšega ponudnika za izvedbo predmetnega javnega naročila. Prav tako je imel naročnik za investicijo zagotovljena sredstva v skladu z Odlokom o proračunu MONM za leto 2024. KS Uršna sela je imela v okviru pogodbe zagotovljena lastna sredstva v višini 30 % vrednosti sanacije ureditve odvodnjavanja na Ljubnu.

Celotna pogodbeno vrednost za vse krajevne skupnosti je bila določena v višini 301.100,53 EUR brez DDV-ja, oziroma 367.342,65 EUR z DDV.

Izvajalec CGP d.o.o. je predračun izstavil dne 12. 7. 2024 in je vključeval tudi postavko za KS Uršna sela. Znesek, ki se je nanašal na KS Uršna sela je znašal 3.041,19 EUR. Bremenitev nadzorovane osebe je znašala 3.041,19 EUR, kar je v skupni vrednosti investicije predstavljalo 30 % skupnih stroškov.

3.2.1. Ugotovitve in priporočila

NO ugotavlja, da je bil postopek za oddajo javnega naročila "Sanacija in preplastitev občinskih cest na območju mestne občine Novo mesto v letu 2024" izveden skladno z Zakonom o javnem naročanju. KS Uršna sela je bila pravilno vključena v razpisne pogoje. Prav tako NO ugotavlja, da je imela KS Uršna sela v okviru pogodbe zagotovljena lastna sredstva za 30 % vrednosti investicije. Naročnik je v okviru pogodbenih določil prejel vsa ustrezna zavarovanja, bančno garancijo Nove Kreditne banke Maribor d.d. v vrednosti 367.342,65 EUR za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti in odpravo napak v garancijskem roku. Delo je izvajalo podjetje CGP, d.d., Ljubljanska cesta 36, 8000 Novo mesto. Račun št. P-IR24-06436 je podjetje izdalo 7. 11. 2024 z rokom zapadlosti 9. 12. 2024. Račun je MONM poravnala na dan zapadlosti, to je 9. 12. 2024. Dela so bila opravljena v skladu z dogovorom, kar je predsednik KS na izdanem računu s svojim digitalnim podpisom potrdil 18. 11. 2024.

NO pri pregledu dokumentacije, ki se nanaša na izvedbo investicije, katere naročnik je tudi KS Uršna sela, ni ugotovil nepravilnosti.

NO tudi ugotavlja, da nadzorovana oseba razpolaga s finančnim načrtom za leto 2024, ki je usklajen s proračunom MONM za leto 2024.

3.3. Pregled prejetih računov za opravljene storitve in dobave blaga

NO je pregledal 2 računa, ki sta bila prejeta in plačana v letu 2024.

3.3.1. Račun št. 941009028, izdajatelja Engrotuš d.o.o., Cesta v Trnovlje, 3000 Celje

Račun v višini 351,05 EUR se nanaša na nakup izdelkov v trgovini Engrotuš d.o.o. KS Uršna sela se je priključila čistilni akciji "Očistimo sosesko", zato je na svoji 9. redni seji dne 8. 3. 2024 sprejela sklep, da bo KS po zaključku čistilne akcije pripravila za vse udeležence manjšo pogostitev. Račun dobavitelja je bil izdan 15. 3. 2024 z datumom zapadlosti 23. 3. 2024 ter plačan 19. 3. 2024.

NO ugotavlja, da je bila za omenjeno storitev pravočasno izdana naročilnica št.04/24, na katero se račun tudi sklicuje.

NO tudi ugotavlja, da pri prevzemu blaga manjka dobavnica, iz katere mora biti razvidno, kdo

je blago dejansko prevzel, kje in kdaj. Iz računa za blago, ki je bilo kupljeno z namenom pogostitve delovne akcije, niso razvidni udeleženci in njihovo število.

Odgovor nadzorovane osebe na ugotovitve v točki 3.3.1.

Krajevna skupnost Uršna sela s strani nadzornega odbora ni bila posebej pozvana k predložitvi dobavnic. Dobavnice so sicer ustrezno arhivirane v arhivu krajevne skupnosti. Na portalu je bilo objavljeno tudi poročilo o izvedbi čistilne akcije, v katerem je navedeno število udeležencev, vendar brez poimenskega seznama.

Poročilo Nadzornega odbora bomo v celoti upoštevali, tako da bomo v prihodnje k prejetim računom dosledno prilagali ustrezne dobavnice ter poimenski seznam udeležencev dogodkov.

Odgovor NO MONM:

NO sprejema pojasnilo nadzorovane osebe.

3.3.2. Račun št. 235/2024, izdajatelja Dolenjska Prevozi d.o.o., Grajski trg 15, 8360 Žužemberk

Račun št. 235/2024, ki ga je izdalo podjetje Dolenjska Prevozi d.o.o., Grajski trg 15, 8360 Žužemberk, v višini 675,00 EUR, se nanaša na avtobusni prevoz na relaciji Uršna sela – Rogaška Slatina – Rogatec – Uršna sela. Račun je bil izdan 12. 6. 2024 z datumom zapadlosti 12. 7. 2024 ter plačan 8. 7. 2024.

NO ugotavlja, da je bila za omenjeno storitev izdana naročilnica št. 07/24, na katero se račun tudi sklicuje.

Pri pregledu dokumentacije NO ugotavlja, da računu ni priložen seznam potnikov, ki so navedenega dne koristili naročeni prevoz.

Odgovor nadzorovane osebe na točko 3.3.2.

Priporočilo Nadzornega odbora bo upoštevano. Krajevna skupnost bo v prihodnje k računom za organizirani prevoz obvezno priložila seznam potnikov z navedbo koriščenja prevoza.

Odgovor NO MONM:

NO sprejema pojasnilo nadzorovane osebe.

3.3.3. Ugotovitve in priporočila

NO ugotavlja, do sta bili za obe storitvi pravočasno izdani naročilnici, kar je v skladu s 45. členom Pravilnika o finančnem poslovanju MONM. Za oba primera je KS pravočasno oddala povabilo k oddaji ponudbe in na takšen način iskala najugodnejšega ponudnika. Po določenem roku so bile prispele ponudbe komisijsko odprte in glede na razpisano merilo za izbor najugodnejšega ponudnika, to je najnižjo ceno, izbran najugodnejši ponudnik.

Glede na ugotovitve iz revizijskega poročila o opravljeni redni notranji reviziji poslovanja KS v letu 2023 v MONM, ki ga je izvedla dr. Vida Žurga, preizkušena notranja revizorka, pa NO ugotavlja, da v primeru KS Uršna sela pri prevzemu blaga za pogostitev udeležencev delovne

akcije "Očistimo sosesko" ni priložene dobavnice, iz katere bi bilo razvidno, kdo je naročeno blago prevzel, kje in kdaj. Prav tako iz računa za blago, ki je bilo kupljeno z namenom pogostitve delovne akcije, niso razvidni udeleženci in njihovo število.

Na podlagi takšne dokumentacije oseba, ki ni sodelovala pri poslovnih dogodkih, ne more razbrati točne vsebine poslovnega dogodka, kar je temeljna opredelitev verodostojnih knjigovodskih listin. Račun je namreč verodostojna knjigovodska listina, če se pri njegovem kontroliranju pokaže, da lahko strokovno usposobljene osebe, ki niso sodelovale v poslovnih dogodkih, na njegovi podlagi popolnoma jasno in brez kakršnih dvomov spoznajo naravo in obseg poslovnih dogodkov.¹

Zato NO priporoča, da svet KS podrobno preuči zgoraj omenjeno revizijsko poročilo in ga začne dosledno uporabljati pri svojem delu.

3.4. Poslovni prostori in najemnina

KS Uršna sela za svoje delovanje uporablja prostore v Zadružnem domu, ki stoji na zemljišču parc. št. 6390, k. o. 1500 Dobindol. Dne 4. 3. 2022 je MONM sprejela sklep št. 712-138/2021-208629), s katerim predaja Zadružni dom v upravljanje in uporabo KS Uršna sela. Upravljanje po tem sklepu zajema skrb za dejansko urejenost, investicijsko vzdrževanje, rabo nepremičnin, pravico oddajanja v najem in pravico oddajanja v brezplačno uporabo, ne pa tudi skrb za pravno urejenost, pravice obremenjevanja s stvarnimi pravicami in pravice odtujitve. Izključitev skrbi za pravno urejenost se ne nanaša na urejanje razmerij z dobavitelji, ki zagotavljajo normalno rabo nepremičnin, kot so obratovalni stroški, in tudi ne na stroške upravljanja stavbe ter zavarovanje nepremičnin.

Najemnina od oddajanja nepremičnega premoženja v najem je v skladu z 80. členom Zakona o javnih financah (ZJF, Ur.l.RS, št. 11/11, s spremembami in dopolnitvami) prihodek proračuna MONM. KS Uršna sela mora zato MONM do vsakega 5. v mesecu poslati specifikacijo neto najemnin za pretekli mesec, ki je podlaga za izstavitev zahtevka s strani MONM. KS Uršna sela je dolžna neto najemnino preteklega meseca nakazati na podračun MONM, v kolikor KS odda Zadružni dom v najem zunanjemu uporabniku. V letu 2024 KS ni oddala objekta v najem drugemu uporabniku.

Poleg tega KS uporablja tudi osnovno šolo na Lazih, ki je v preteklosti delovala kot podružnična šola. Po ukinitvi šole je v njej KS uredila prostor, ki se uporablja kot knjižnica in je na voljo krajanom KS. KS plačuje vse stroške, ki pri tem nastajajo (elektrika, voda, komunala, urejanje okolice). Pogodbe, ki bi urejala razmerje z MONM kot lastnikom, ni.

KS ima v upravljanju še dva objekta. To je mrliška vežica na Uršnih selih, ki so jo krajanji zgradili s prostovoljnimi prispevki. Medtem ko mrliško vežico kot okolico vzdržujejo krajanji sami, ima KS podpisano Pogodbo o vzdrževanju pokopališča in po naročilu strank izvajanje pogrebnih storitev na pokopališču Uršna sela s podjetjem Oklešen, pogrebne storitve d.o.o., Kandijska cesta 18, Novo mesto. Pogodba med strankama je bila podpisana 18. 12. 2022.

Poleg tega ima KS urejeno balinišče na Makutah, ki so ga prav tako zgradili krajanji sami in ga tudi sami vzdržujejo.

3.4.1. Ugotovitve in priporočila

NO ugotavlja, da ima KS za uporabo Zadružnega doma urejeno razmerje z MONM s sklepom št. 712-138/2021-208629. Za uporabo osnovne šole na Lazih pa NO ugotavlja, da

¹ (Vir: Revizijsko poročilo o opravljeni redni notranji reviziji poslovanja Mestne občine Novo mesto v letu 2023, stran 16)

nadzorovana oseba z lastnikom objekta, to je MONM nima sklenjene najemne pogodbe. Z namenom, da bi zagotovili skladnost upravljanja objekta, ki je v lasti MONM z veljavno zakonodajo, NO predlaga, da MONM čimprej uredi najemno razmerje z najemnikom v skladu z Zakonom o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (ZSPDSLS-1, Ur. l. RS, št. 11/18 s spremembami in dopolnitvami) ter 1. odstavkom 80. člena Zakona o javnih financah (Ur. l. RS, št. 11/11, s spremembami in dopolnitvami).

3.5. Nadomestilo za opravljanje funkcije predsednika in tajnika KS Uršna sela

Odlok o nalogah in financiranju KS v MONM določa, da so predsedniki in tajniki svetov KS upravičeni do nadomestila za opravljanje svoje funkcije v skladu s Pravilnikom o plačah, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta, članov svetov ožjih delov občine ter članov drugih organov v MONM (Ur. l. RS, št. 52/12 in DUL št.14/19, s spremembami in dopolnitvami).

NO je pregledal izplačila za predsednika in tajnico KS Uršna sela. Ugotovil je, da je predsednik v letu 2024 prejel 10 sejin, ki so bile izplačane neposredno na njegov transakcijski račun v višini 218,88 EUR mesečno bruto. Tako je predsednik KS v letu 2024 prejel 2.188,8 EUR bruto, kar z vsemi odtegljaji znaša 1.602,10 EUR neto.

Tudi tajnica je v letu 2024 prejela 10 sejin, ki so bile izplačane neposredno na njen transakcijski račun v višini 109,42 EUR mesečno bruto. Tajnica KS je v letu 2024 prejela 1.094,2 EUR bruto, kar z vsemi odtegljaji znaša 801,10 EUR neto.

3.5.1. Ugotovitve

NO pri pregledu izplačil nadomestil za sejnine predsedniku in tajnici sveta KS ni ugotovil neskladij s Pravilnikom o plačah, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta, članov svetov ožjih delov občine ter članov drugih organov MONM.

4. ZAKLJUČEK

NO ugotavlja, da je bilo sodelovanje vodstva KS z NO ustrezno. NO je prejel vso dokumentacijo in potrebna pojasnila, ki jih je zahteval. Poleg podatkov in razkritij iz zaključnega računa proračuna MONM za leto 2024 za področje KS Uršna sela je NO podatke preveril tudi v analitičnih evidencah in dodatno pregledal postopek naročila za izbor izvajalcev za investicijo "Sanacija in preplastitev občinskih cest na območju Mestne občine Novo mesto v letu 2024".

NO je na osnovi vzorca pregledal tudi dva prejeta računa.

NO ugotavlja, da je delovanje sveta KS, ki se nanaša na vabila in zapisnike sej o delu KS potekalo v skladu s 16., 17. in 18. členom sprejetega Odloka o nalogah in financiranju KS v MONM. Vsa vabila za seje sveta kot tudi zapisniki sej sveta KS so bili pravočasno objavljeni na podportalu KS na spletni strani MONM, kar je v skladu z 2. odstavkom 16. člena odloka kot tudi z 2. točko 17. člena Odloka o nalogah in financiranju KS v MONM, ki govori o tem, da se z objavo vabil zagotavlja obveščanje javnosti o delu KS.

NO ugotavlja, da so zapisniki v nekaterih primerih pomanjkljivi, saj ne vključujejo sprejetih sklepov in izidov glasovanj o posameznih predlogih. Prav tako zapisniki s strani predsednika KS ali predsedujočega takratne seje niso podpisani.

NO predlaga sklenitev najemne pogodbe za uporabo osnovne šole na Lazih med nadzorovano

osebo in MONM, v kateri bo opredeljeno, kateri stroški in v kakšni višini mesečno bremenijo KS Uršna sela.

Pri pregledu proračuna in zaključnega računa za leto 2024 NO ugotavlja, da je KS Uršna sela pravočasno oddala finančni načrt za leto 2024. S tem je zagotovila, da je MONM prejela podatke, ki jih je vključila v predlog proračuna MONM za leto 2024.

NO tudi ugotavlja, da so bile za vse dobave blaga in storitev pravočasno izdane naročilnice, kar je v skladu z Zakonom o financah in 45. členom Pravilnika o finančnem poslovanju MONM.

NO ugotavlja, da iz računov za blago, ki je bilo kupljeno z namenom pogostitve na delovni akciji ali v primeru obdaritve starostnikov niso razvidni udeleženci in njihovo število. Pri prevzemih blaga manjkajo dobavnice, iz katerih bi bilo razvidno, kdo in kje je naročeno blago dejansko prevzel.

NO ugotavlja, da pri izplačilu sejin za predsednika in tajnika ni bilo nepravilnosti.

Na podlagi opravljenega nadzora NO ugotavlja, da je bila realizacija proračuna nadzorovane osebe za leto 2024 nižja, kot je bilo načrtovano. Razlog je v tem, ker dobavitelj DARS ni uspel pravočasno izdelati projektne dokumentacije za izdelavo in postavitve avtobusnega postajališča pri Zadržnem domu na Uršnih selih, zato so bila načrtovana sredstva prenesena v naslednje leto.

Prav tako NO ugotavlja, da KS še vedno razpolaga s sredstvi, zbranimi iz naslova samoprispevka in telefonije, ki so bila prenesena v leto 2025 in bodo v tem in naslednjem letu tudi porabljena.

NO večjih nepravilnosti pri poslovanju ni ugotovil. Predložena dokumentacija je bila urejena in pregledna.

5. ROK ZA POROČANJE NADZOROVANE OSEBE GLEDE IZVAJANJA PRIPOROČIL IN PREDLOGOV NADZORNEGA ODBORA

Nadzorovana oseba se strinja z ugotovitvami in priporočili NO in se zavezuje, da jih bo upoštevala pri svojem poslovanju. Nadzorovana oseba mora poročati o izvedenih ukrepih pod točke 2.1.1., 3.3.1., 3.3.2. in 3.4.1 do 1. 6. 2026.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto v skladu s 1. odstavkom 13. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09).

Izvajalec nadzora:
Anton Repovž

**Predsednica Nadzornega odbora
Mestne občine Novo mesto:
Marjetka Kastrevc**

Vročiti:

1. mag. Gregor Macedoni, župan MONM
1. Milivoje Golić, predsednik Sveta KS Uršna sela
2. Arhiv NO

KS URŠNA SELA

Vaška cesta 4

8323 Uršna sela

Številka: 10-5/25

Datum: 16. 7. 2025

NADZORNI ODBOR

MESTNE OBČINE NOVO MESTO

ZADEVA: Odzivno poročilo

ZVEZA: Osnutek poročila o opravljenem nadzornem pregledu pravilnosti poslovanja KS Uršna Sela v letu 2024

Spoštovani,

Na podlagi 42. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Dolenjski uradni list, št. 14/19-UPB1 in 13/25) in Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) vam v nadaljevanju posredujemo odzivno poročilo na Osnutek Poročila o opravljenem nadzoru pravilnosti poslovanja KS Uršna Sela v letu 2024, in sicer:

Točka 2.1.1

Nadzorni odbor (NO) ugotavlja, da so zapisniki v nekaterih primerih pomanjkljivi, saj ne vključujejo sprejetih sklepov in izidov glasovanj o posameznih predlogih. Prav tako zapisniki s strani predsednika KS ali predsedujočega takratne seje niso podpisani.

Pojasnilo KS Uršna sela:

Krajevna skupnost razpolaga z originalnimi zapisniki sej, ki se v celoti podpisani hranijo v arhivu krajevne skupnosti in so bili v takšni obliki tudi predloženi NO. Drži, da zapisniki, objavljeni na portalu, niso bili podpisani, saj niso bili vneseni v PDF obliki.

Priporočila Nadzornega odbora bomo v prihodnje v celoti upoštevali. Poseben poudarek bomo namenili natančnemu evidentiranju sprejetih sklepov, izidov glasovanj ter doslednemu podpisovanju zapisnikov s strani predsednika krajevne skupnosti oziroma predsedujočega seje. Zapisniki bodo na portalu Mestne občine objavljeni v ustrezni, podpisani PDF obliki.

Točka 3.3.1

NO ugotavlja, da pri prevzemu blaga manjka dobavnica, iz katere bi moralo biti razvidno, kdo je blago dejansko prevzel, kje in kdaj. Iz računa za blago, kupljeno z namenom pogostitve delovne akcije, prav tako niso razvidni udeleženci in njihovo število.

Pojasnilo KS Uršna sela:

Krajevna skupnost Uršna sela s strani Nadzornega odbora ni bila posebej pozvana k predložitvi dobavnic. Dobavnice so sicer ustrezno arhivirane v arhivu krajevne skupnosti. Na portalu je bilo objavljeno tudi poročilo o izvedbi čistilne akcije, v katerem je navedeno število udeležencev, vendar brez poimenskega seznama.

Priporočilo Nadzornega odbora bomo v celoti upoštevali, tako da bomo v prihodnje k prejetim računom dosledno prilagali tudi ustrezne dobavnice ter poimenski seznam udeležencev dogodkov.

Točka 3.3.2

NO ugotavlja, da računu za prevoz ni priložen seznam potnikov, ki so navedeni dan dejansko koristili naročeni prevoz.

Pojasnilo KS Uršna sela:

Priporočilo nadzornega odbora bo upoštevano. Krajevna skupnost bo v prihodnje k računom za organizirani prevoz obvezno priložila seznam potnikov z navedbo datuma koriščenja prevoza.

**PRESEDNIK SVETA KS
Milivoje Golić**



Mestna občina
Novo mesto

Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto

Nadzorni odbor

T: 07 39 39 256
nadzorni odbor@novomesto.si
www.novomesto.si

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07, s spremembami in dopolnitvami), 38. člena Statuta Mestne občine Novo mesto - UPB1 (Dolenjski uradni list, št. 14/19), 7. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora (Dolenjski uradni list, št. 13/23) ter v skladu z Letnim programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2025 je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 27. redni seji, dne 12. 2. 2025, sprejel

S K L E P **O IZVEDBI NADZORA**

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto izvede

Nadzorni pregled poslovanja KS Uršna sela za leto 2024

1. Nadzor se opravi v Krajevni skupnosti Uršna sela, ki jo vodi predsednik Milivoje Golić.
2. Nadzor bo izvedel član Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto: Anton Repovž.
3. Nadzor se opravi v času od 1. 3. 2025 do 31. 7. 2025.

Številka: 032-0006/2025

Datum: 12. 2. 2025

Marjetka Kastrevc
Predsednica
Nadzornega odbora
Mestne občine Novo mesto

Posredovano:

1. mag. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
2. dr. Jana Bolta Saje, direktorica občinske uprave Mestne občine Novo mesto
3. Krajevna skupnost Uršna sela
4. Marjetka Kastrevc, predsednica Nadzornega odbora MONM
5. član Nadzornega odbora MONM, ki vodi nadzor