



Na podlagi 36. člena Statuta Občine Mengeš (Ur. Vestnik št. 1/15) in 37. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mengeš (Ur. Vestnik št. 6/15), je Nadzorni odbor Občine Mengeš na 4. seji, dne 01.06.2023 sprejel Končno poročilo o nadzornem pregledu Zaključni račun Občine Mengeš za leto 2022.

KONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE MENGEŠ ZA LETO 2022

1. Uvod

Nadzorovana stranka: Občina Mengeš, Slovenska cesta 30, 1234 Mengeš.
Pooblaščen oseb: Anja Kuret, predstavnica Občinske uprave, računovodja VII/2, Občina Mengeš.

Pravna podlaga za izvedbo nadzora: Statut Občine Mengeš (Ur. Vestnik št. 1/15), Poslovnik Nadzornega odbora Občine Mengeš (Ur. Vestnik št. 6/15)

Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora: 9001-1/2023-1 13.03.2023.

Pooblaščen osebe za izvajanje nadzora:

Marko Juvan, vodja

Barbara Justin, članica

Mojca Reven, članica

Marjeta Horjak, članica

Uroš Istenič, član,

Urša Brumec, članica

Mojca Reven, članica

2. Ugotovitve:

2.1. Zahtevana dokumentacija je bila predložena v roku.

2.2. Pri dodatnih pojasnilih vprašanja 5.2.11 Občina Mengeš plačuje stroške energentov tudi za občinska stanovanja. Stroške energentov v občinskih stanovanjih nosijo uporabniki oz. najemniki stanovanj, kar mora biti določeno z najemno pogodbo.

2.3. Drugih odstopanj v realizaciji teh petih pregledanih proračunskih postavk Nadzorni odbor ni zaznal.

3. Priporočila:

3.1. Nadzorni odbor daje priporočilo Občinski upravi, da pri sklepanju zavarovalnih pogodb občinskega premoženja vključi tudi klavzulo vandalizem, predvsem na nepremičninah in infrastrukturi kjer je že v preteklosti večkrat prišlo do pojava vandalizma in podobnih primerov uničenja javne lastnine.

3.2. Stroške energentov v občinskih stanovanjih nosijo uporabniki oz. najemniki stanovanj, kar mora biti določeno z najemno pogodbo.

3.3. Nadzorni odbor daje priporočilo Občinski upravi, da pri dostavi dokumentacije, pojasnil in obrazložitvev pri pregledu posameznih proračunskih postavk le te dostavi v celoti in polnem obsegu, na podlagi katerih bo nadzorovani organ opravil pregled porabe javnih sredstev

Nadzorni odbor daje priporočilo Občinski upravi, da plačilo stroškov energentov za občinska stanovanja v kolikor so zasedena na najemnike stanovanj, kar uredi z najemno pogodbo.

4. Namen in cilji nadzornega pregleda:

Glavni namen pregleda Zaključnega računa proračuna Občine Mengeš za leto 2022 je bil ugotoviti razloge za morebitna odstopanja realizacije planiranih proračunskih postavk glede na sprejeti proračun Občine Mengeš za leto 2022.

Namen nadzornega pregleda je bil tudi ugotoviti morebitne nepravilnosti, negospodarnosti, nezakonnosti in neučinkovitosti pri porabi proračunskih sredstev Občine Mengeš – Zaključnega računa proračuna Občine Mengeš za leto 2022.

Cilj je ugotoviti morebitne nepravilnosti, negospodarnosti, nezakonnosti in neučinkovitosti pri porabi proračunskih sredstev Občine Mengeš, izhajajoč iz prejete dokumentacije Zaključnega računa proračuna Občine Mengeš za leto 2022.

5. Osnovni podatki o nadzoru

Organ v katerem se opravlja nadzor: Občina Mengeš, Slovenska cesta 30, 1234 Mengeš.

Predmet nadzora: pregled Zaključnega računa Proračuna Občine Mengeš za 2022.

Datum sestanka	Kraj sestanka	Prisotni
17.04.2023 od 18:00 do 19:00 ure. 1. seja delovne skupine: zahtevek za posredovanje dokumentov in obrazložitve izbranih prilivov in izdatkov v letu 2022	Občina Mengeš, poročna dvorana	M. Horjak, M. Juvan, M. Reven, B. Justin, U. Istenič, U. Brumec
09.05.2023 od 18:00 do 18:30 ure. 2. seja delovne skupine: pregled prejete dokumentacije, zahtevek za dodatna pojasnila	Občina Mengeš, poročna dvorana	M. Horjak, M. Juvan, M. Reven, B. Justin, U. Istenič, U. Brumec
24.05.2023 ob 19:30 do 20:15 ure. 3. seja delovne skupne: pregled posredovanih dodatnih dokumentov in obrazložitve, sestava predhodnega poročila.	Občina Mengeš, poročna dvorana	M. Horjak, M. Juvan, M. Reven, B. Justin, U. Istenič, U. Brumec

5. Ugotovitveni del

5.1. Pregledana dokumentacija

Nadzorni odbor se je pri svojem delu, izvedbi pregleda Zaključnega računa proračuna Občine Mengeš za leto 2022, zaradi dokaj obširnega področja, osredotočil predvsem na nadzor realizacije planiranih proračunskih postavk in na gospodarnost, zakonitost ter pravilnost pri porabi načrtovanih javnih sredstev (Proračunskih postavk iz I. splošnega dela, II. posebnega dela, Zaključni račun proračuna Občine Mengeš za leto 2022 – obrazložitve).

Nadzorni odbor je pregled vršil za spodaj navedene proračunske postavke in dokumente v prilogah (Proračunskih postavk iz I. splošnega dela, II. posebnega dela, Zaključni račun proračuna Občine Mengeš za leto 2022 – obrazložitve).

Nadzorni odbor je pripravil vprašanja Občinski upravi za obrazložitev spodaj navedenih proračunskih postavk in jih posredoval Anji Kuret, predstavnici Občinske uprave.

Dne, 03.05.2023 je odgovorna oseba Občine Mengeš posredovala odgovore, komentarje in dokumentacijo na Nadzorni odbor.

Zadeva: 410–13/2021-14

Datum: 03. 05. 2023

Nadzorni pregled Zaključnega računa občine Mengeš 2022

Podani odgovori občinske uprave Občine Mengeš na vprašanja Nadzornega odbora

5.1.1. Elektronske storitve 04029002.

Iz poročila o realizaciji ni razvidno katere programe, oprema je bila nabavljena za 5.380 EUR Ravno tako niso razvidne konkretne storitve vzdrževanja, ki so bile izvedene za 31.716 EUR

ODGOVOR: V obrazložitvah na strani 66 je jasno specificirano kateri programi se vzdržujejo oziroma za katere storitve ter kdo je izvajalec.

Vprašanje: zahteva za dokumente- podatke:

- Vse dokumente v zvezi s postopkom izbire ponudnika -izvajalca del, pogodbe z izvajalci.

ODGOVOR: Priložene so pogodbe in naročilnice z izvajalci.

- Konto kartice izplačil v letu 2022.

ODGOVOR: Izpis PP: 04002 in 04040

- Specifikacijo nabavljene opreme in vzdrževalnih storitev, ki so bile opravljene za 31.716 EUR.

ODGOVOR: Specifikacija nabavljene opreme (5.380) je razvidna iz izpisa postavke 04002. Vzdrževanje opreme (31.371) je razvidno iz izpisa postavke 04040.

5.1.2. ZK, str. 102, 103: 16004 – Dolgoročni razvojni načrti Občine Mengeš, študije, idejne zasnove

Vprašanje: kateri so bili konkretni dokumenti in primeri za izdelavo strokovnih podlag za prostorske izvedbene pogoje podrobnejšega urbanističnega načrta mesta Mengeš.

ODGOVOR: Zaradi izredno omejujočega prostorskega razvoja mesta Mengeš se je Občina Mengeš leta 2021 odločila, da pristopi k izdelavi strokovnih podlag za prostorske izvedbene

pogoje podrobnejšega urbanističnega načrta mesta Mengeš, ki naj bi omogočale in opredeljevale načrtno širitev naselja, saj le te veljavni OPN ne omogoča.

Strokovne podlage (št. 02/2022A, december 2022) so pripravili: Tomaž Schlegl, univ. dipl. inž. arh., Uršula Lenšček, univ. dipl. inž. arh., Matevž Vrhovnik, univ. dipl. inž. arh. in Jernej Hočevar, univ. dipl. inž. arh.

Strokovne podlage so izhodiščni dokument za pripravo Sprememb in dopolnitev veljavnega OPN-ja, oziroma izdelavo novega OPN-ja. Z upoštevanjem strokovnih podlag pri izdelavi novega Občinskega načrta bo Občina Mengeš zagotavljala enakomeren razvoj celotnega naselja, ki bo usklajen z družbeno in prometno infrastrukturo, obenem pa skrbela za prepoznavnost kakovostnih naravnih in kulturnih značilnosti območja.

Osnovni (konkretni) dokument za pripravo strokovnih podlag je bil veljavni OPN, oziroma Odlok o Občinskem prostorskem načrtu Občine Mengeš (Uradni vestnik Občine Mengeš, št. 166-21/2013, datum: 19. 9. 2013).

Da pa bi bile strokovne podlage čim bolj eksaktno pripravljene so od začetka septembra 2021 do februarja 2022 potekali usklajevalni sestanki s sledečimi deležniki prostora: Dom počitka Mengeš - Lidija Krivec Fugger, Nogometni klub Laby's Mengo -Boštjan Pivec, Špas teater - Patricija Mali, Vrtec Mengeš - Mateja Hribar Sicherl, Denis Prelovšek, Župnija Mengeš - Marko Košir, Osnovna šola Mengeš - Milan Burkeljca, Glasbena šola Domžale - Andreja Humar, Zdravstvena postaja Mengeš - Renata Rajapakse, Lidl - Gregor Čurk, Spar - Matej Cokan, Hofer - Akram Awadalla, Filc - Franc Hribar, Knjižnica Janeza Trdine - Barbara Ahačič Osterman, Barbara Zupanc Obervalder, Balinarski klub Mengeš - Jani Lucin, Ludvik Mikola, AIA Mladinski center Mengeš - Blanka Tomšič, Petrol - Boštjan Marinko, Matija Krajnc, JKP Prodnik - Andraž Pustotnik, Matjaž Draksler, Oranžerija - Brane Peterlin, Harmonija - Jure Zakrajšek, Angela Osolnik, Petra Švajger, Helena Šparovec, Staretova graščina - Jure Berlot, Teniški klub Mengeš - Tim Janežič, PGD Mengeš - Sandi Jaklič, Policijska postaja Domžale - Dejan Košir, Mengeška godba - Gregor Žun, Muzej glasbe - Simon Golobič, Hallersteinov dvorec - Marjan Batagelj, HNG - Martin Plut, Občina Mengeš - Franc Jerič, Bogo Ropotar, Urban Kolar, Uroš Drobež ter posamezniki: Rok Benda, Tomaž Štebe, Viktor Dornik, Jože Skok in številni ostali.

5.1.3. ZK, str. 34 - 37: 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

Vprašanje: v celotnih obrazložitvah nikjer ni navedeno, kako in kje se na posameznih segmentih izvajata konkreten nadzor in kontrola

ODGOVOR: Kontrolo in nadzor izvajajo pristojne službe. V primeru zbiranja, ravnanja z odpadki, ravnanja z odpadno vodo, upravljanje in nadzor vodnih virov je za izvajanje kontrole in nadzora pristojen JKP Prodnik in inšpekcijske službe. Občina vsako leto zagotavlja sredstva za telemetrijo na vodooskrbnem sistemu, ki omogoča kontrolo v realnem času. V primeru raznih odstopanj od predpisov se zadeve preda Inšpektoratu za okolje in prostor.

5.1.4. Posebni del: str.5 - 04/0402/04029002 elektronske storitve

Vprašanje: katera oprema je bila nabavljena in katere storitve izvedene?

ODGOVOR: Vprašanje je popolnoma enako prvemu.

5.1.5. posebni del: str.6 - 0408/4025 - Kulturni dom Mengeš - Tekoče vzdrževanje

Vprašanje: obrazložiti razlog povišanja 176,7%?

ODGOVOR: Na postavki 04018 Kulturni dom Mengeš je na kontu 402500 - tekoče vzdrževanje poslovnih objektov prišlo do razlike med planirano vrednostjo in končno vrednostjo v višini 176,7 % iz naslova popravila dveh protiparkirnih zapornic pri

Kulturnem domu. Obe zapornici sta bili poškodovani zaradi vandalizma konec leta 2022.

5.1.6. posebni del: str.7 - 0603/66039001/06016/4029 - Pogodbeno izvajanje nalog uprave - drugi operativni odhodki

Vprašanje: obrazložiti povišanje ...144,8%.

ODGOVOR: Prvega junija 2022 se je pričel uporabljati novi Zakon o urejanju prostora. Zakon v svojem 46. členu določa, da mora občina zaradi zagotavljanja strokovnosti in zakonitosti opravljanja nalog urejanja prostora po tem zakonu, zagotoviti sodelovanje vsaj enega občinskega urbanista. Občinski urbanist je oseba, ki izpolnjuje pogoje za pooblaščenega arhitekta ali pooblaščenega prostorskega načrtovalca v skladu s predpisi, ki urejajo arhitekturno in inženirsko dejavnost. Zakon dopušča tudi možnost, da navedene naloge opravlja tudi oseba, ki ni občinski javni uslužbenec, če ima opravljeno usposabljanje za imenovanje v naziv v skladu s predpisi, ki urejajo javne uslužbenice. Navedeno pomeni, da lahko občina za opravljanje teh nalog najame zunanjšega (pogodbenega) izvajalca. Občina Mengeš je imela za obdobje od 1. 6. do 31.12. 2022 sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem (Volgemut arhitekti d.o.o., Domžale). Zaradi navedenih obveznosti, ki jih Zakon o urejanju prostora nalaga občini, smo v zadnjem (tretjem) lanskem rebalansu na postavki zagotovili dodatna sredstva, ki pa kljub povečanju niso zadoščala za kritje navedenega stroška. Postavka je bila tako uravnotežena z izvedenimi prerazporeditvami.

5.1.7. posebni del: str. 13 - 16/1603/16039003/16013/4202 - otroška igrišča; Nakup opreme

Vprašanje: obrazložiti, kaj je bilo kupljeno?214%.

ODGOVOR: * 3.965 EUR - Ureditev in dobava novega igrala na otroškem igrišču Levčeva (Sanoteh d.o.o),

* 1.586 EUR – Obnova igrišča pri OŠ Mengeš (Sanoteh d.o.o) in

* 7.504,27 EUR - Dobava in montaža ograje med nogometnim in otroškim igriščem (Sanoteh d.o.o),

Priložena je kartica PP_16013.

5.1.8. 70-Davčni prihodki - 714: Drugi nedavčni prihodki

Vprašanje: pojasnite vir povečanja prihodkov komunalnih prispevkov.

ODGOVOR: V času priprave (avgust) gradiva za zadnji lanskeletni rebalans, ki je bil sprejet konec septembra, je znašala realizacija navedenih prihodkov 344.370 EUR. Takrat občina ni imela nobene vloge za izračun komunalnega prispevka in ni mogla predvideti, da bodo posamezni investitorji svoje projekte pripeljali do konca leta do te faze, da bo občina od njih prejela vlogo za izdajo komunalnega prispevka. Z rebalansom v mesecu septembru 2022 je občina imela predvidenih prihodkov iz tega naslova v višini 360.000 EUR, zato jih z navedenim rebalansom ni povečevala.

5.1.9. 74-Transforni prihodki - 7400:

Vprašanje: zakaj polovična realizacija?

ODGOVOR: Polovična realizacija je iz naslova projekta Regionalna kolesarska povezava Kamnik–Mengeš–Trzin–Ljubljana, in sicer zaradi zamika oddaje drugega zahtevka v letošnje leto (kar je razvidno tudi iz letošnjega proračuna). Polovična realizacija se kaže tudi na kontu 741 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav, kamor se knjiži kohezijski del prejetih sredstev (80%), prejeta sredstva udeležbe RS (20%) pa na navedenem kontu 7400.

5.1.10.741

Vprašanje: zakaj polovična realizacija?

ODGOVOR: Obrazloženo pri odgovoru na prejšnje vprašanje.

5.1.11.40-Tekoči odhodki- 402: Izdatki za blago in storitve

Vprašanje: Pojasniti povečanja cen za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije.

ODGOVOR: Zaradi nejasne situacije cen na trgu energentov (enormnih povečanj cen), smo z rebalansi predvideli višje stroške cen energentov, kar je razvidno tudi iz zaključnega računa, saj smo imeli za poplačilo stroškov za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v proračunu načrtovana zadostna sredstva.

5.2. Posredovana dodatna pojasnila z dne 19.05.2023:

5.2.1. ZK, str. 34-37: 1502 Zmanjševanj onesnaženja kontrola in nadzor

Vprašanje: v celotnih obrazložitvah nikjer ni navedeno, kako in kje se na posameznih segmentih izvajata konkreten nadzor in kontrola

ODGOVOR: Kontrolo in nadzor izvajajo pristojne službe. V primeru zbiranja, ravnanja z odpadki, ravnanja z odpadno vodo, upravljanje in nadzor vodnih virov je za izvajanje kontrole in nadzora pristojen JKP Prodnik in inšpekcijske službe. Občina vsako leto zagotavlja sredstva za telemetrijo na vodooskrbnem sistemu, ki omogoča kontrolo v realnem času. V primeru raznih odstopanj od predpisov se zadeve preda Inšpektoratu za okolje in prostor.

Zahtevano dodatno pojasnilo: Opišite, katere kontrole konkretno so bile izvedene v letu 2022 in kako so potekale. Kakšen je bil strošek v EUR posamezne kontrole in nadzora?

Odgovor: Vsi vodovodni objekti v Občini Mengeš so opremljeni z daljinskim nadzorom (telemetrijo). Ti objekti so prečrpališče Jablje, črpališče Lek - Černjava, črpališče M1 Černjava, črpališče M1 - Žeček, prečrpališče Mengeš (VDG 4), vodohrana Gobavica, vodohran Mengeška Koča, vodohrana Dobeno in vodohran Pristava. Daljinski nadzor pripomore k optimizaciji delovanja sistemov, znižanje stroškov delovanja, računalniški obdelavi zajetih podatkov in povečanju varnosti. Za investicijski del je bilo v letu 2022 neposredno namenjenih 34.983,36 EUR (zamenjava črpalk in strojnih inštalacij vključno z vso dokumentacijo), upravljanje in nadzor je vključeno v redna dela, ki jih JKP Prodnik opravlja v sklopu svoje dejavnosti in se krije iz omrežnin.

V Občini Mengeš so z daljinskim nadzorom opremljena tudi vsa črpališča z odpadno vodo: fekalna in meteorna v Jami Mengeš (IOC Mengeš), Športna dvorana Mengeš, Svetčeva, Aljaževa in črpališči Loka 1, Loka 2. V letu 2022 na tem področju ni bilo investicijskih vlaganj, upravljanje in nadzor je vključeno v redna dela, ki jih JKP Prodnik opravlja v sklopu svoje dejavnosti in se krije iz omrežnin. Na področju ravnanja z odpadki se vsako leto izvede sejalna analiza mešanih komunalnih odpadkov, vključeno je v redna dela, ki jih JKP Prodnik opravlja v sklopu svoje dejavnosti. Občina Mengeš po potrebi namenja sredstva tudi vzpostavljanju novih ekoloških otokov. V letu 2023 ni bilo realizacije. V sklopu zmanjševanja onesnaževanja Občina Mengeš vsako leto nameni del sredstev tudi odstranjevanju divjih odlagališč. Na tem področju je bila v letu 2022 realizacija 7.813,34 EUR. V primeru kakršnihkoli odstopanj se podatki posredujejo pristojnim službam.

5.2.2. Posebni del: str.6 - 0408/4025 Kulturni dom Mengeš - Tekoče vzdrževanje

Vprašanje: obrazložiti razlog povišanja 176,7 %

ODGOVOR: Na postavki 04018 Kulturni dom Mengeš je na kontu 402500 - tekoče vzdrževanje poslovnih objektov prišlo do razlike med planirano vrednostjo in končno vrednostjo v višini 176,7% iz naslova popravila dveh protiparkirnih zapornic pri Kulturnem domu. Obe zapornici sta bili poškodovani zaradi vandalizma konec leta 2022.

Zahtevano dodatno pojasnilo: Pojasnite postopek izbire izvajalca in **predložite** dokumente izbire ter računa za popravilo teh dveh zapornic.

Odgovor: Zaradi vandalizma sta bili poškodovani dve zapornici pri Kulturnem domu Mengeš. O tem smo obvestili PP Domžale. Na podlagi sestavljenega zapisnika potem občina uveljavi odškodninski zahtevek pri Zavarovalnici. Popravilo zapornic vedno izvede dobavitelj zapornic. Stroške popravila Zavarovalnica povrne. (Priložena račun in naročilnica MN Grup)

5.2.3. 40-Tekoči odhodki- 402: Izdatki za blago in storitve

Vprašanje: Pojasniti povečanja cen za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije.

ODGOVOR: Zaradi nejasne situacije cen na trgu energentov (enormnih povečanj cen), smo z rebalansi predvideli višje stroške cen energentov, kar je razvidno tudi iz zaključnega računa, saj smo imeli za poplačilo stroškov za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v proračunu načrtovana zadostna sredstva.

Zahtevano dodatno pojasnilo: Za katere občinske objekte se plačujejo energenti, voda, komunalne storitve in komunikacije iz te postavke?

Odgovor: Stroški energentov se plačujejo za stavbe, ki so v lasti občine Mengeš in sicer Slovenska c. 28 v delu, ki ni predmet najema prostorov, Slovenska cesta 30 v delu kjer je občinska uprava in Slovenska cesta 32, ki ni predmet najema s strani najemnika.

Stroški se poravnava še za objekt Zajčeva vila in Zdravstveno postajo Mengeš in sicer v delu, ki predmet najema s strani koncesionarjev in najemnika stanovanja. Občina Mengeš pokriva tudi stroške energentov za občinska stanovanja.

Odgovore je pripravila Anja Kuret s sodelavci.

6. Odzivno poročilo:

Odzivno poročilo je sestavni del posredovane dokumentacije s strani občinske uprave, ki je priloga končnega poročila.

Vodja nadzornega pregleda:
Marko Juvan



Mengeš, 02.06.2023



Predsednik Nadzornega odbora:
Marko Juvan

