



# Porevizijsko poročilo

Popravljalni ukrepi za vzpostavitev, vodenje  
in vzdrževanje katastra komunalnih naprav  
v Občini Hajdina



## ***Poslanstvo***

*Računsko sodišče pravočasno in objektivno obvešča javnosti o pomembnih odkritjih revizij poslovanja državnih organov in drugih uporabnikov javnih sredstev ter svetuje, kako naj državni organi in drugi porabniki javnih sredstev izboljšajo svoje finančno poslovanje.*

# **Porevizijsko poročilo**

Popravljalni ukrepi za vzpostavitev, vodenje  
vzdrževanje katastra komunalnih naprav  
v Občini Hajdina

# 1. UVOD

V revizijskem poročilu o smotnosti vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav v letu 2006 v Občini Hajdina<sup>1</sup> je Računsko sodišče Republike Slovenije (v nadaljevanju: računsko sodišče) izreklo mnenje, da vzpostavitev, vodenje in vzdrževanje katastra komunalnih naprav v letu 2006 v Občini Hajdina *ni bilo uspešno* izvedeno. Pri reviziji smotnosti vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav v letu 2006 v Občini Hajdina je računsko sodišče ugotovilo tudi nekatere nepravilnosti.

Revizija je bila izvedena v Občini Hajdina, Komunalnem podjetju Ptuj, d. d., Ptuj (v nadaljevanju: Komunala Ptuj) in Čistem mestu Ptuj, podjetju za gospodarjenje z odpadki, d. o. o., Ptuj (v nadaljevanju: Čisto mesto). Ker razkrite nepravilnosti v Občini Hajdina in Komunali Ptuj niso bile odpravljene med revizijo, smo v revizijskem poročilu podali zahtevo za predložitev odzivnega poročila.

Občina Hajdina<sup>2</sup> in Komunala Ptuj<sup>3</sup> sta v predpisanem roku 90 dni računskemu sodišču predložili odzivni poročili. V odzivnih poročilih, ki sta ju s podpisom in pečatom potrdili odgovorni osebi Radoslav Simonič, župan občine Hajdina, in Jože Cvetko, direktor Komunale Ptuj, so predstavljeni popravljalni ukrepi. V porevizijskem postopku smo pregledali odzivni poročili ter preizkusili verodostojnost in zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov.

V tem poročilu:

- predstavljamo nepravilnosti, ki so bile razkrite v revizijskem poročilu in so zahtevale ukrepanje,
- povzemamo popravljalne ukrepe in
- izrekamo mnenje o zadovoljivosti popravljalnih ukrepov.

---

<sup>1</sup> Št. 1209-6/2007-19 z dne 9. 6. 2008.

<sup>2</sup> Dopis št. 006-2/2007-3 z dne 5. 9. 2008.

<sup>3</sup> Dopis št. 463/2008-JJ z dne 8. 9. 2008.

## 2. NEPRAVILNOSTI IN POPRAVLJALNI UKREPI

Računsko sodišče je glede na ugotovljene nepravilnosti pri vzpostavitvi, vodenju in vzdrževanju katastra komunalnih naprav v letu 2006 od Občine Hajdina in Komunale Ptuj zahtevalo predložitev odzivnega poročila, v katerem so izkazani popravljalni ukrepi za odpravo ugotovljenih nepravilnosti, ki jih predstavljamo v nadaljevanju.

### 2.1 Občina Hajdina

#### 2.1.1 Ravnanje z odpadki

##### 2.1.1.1 Opis nepravilnosti

Na območju Občine Hajdina izvaja gospodarsko javno službo ravnanja z odpadki Čisto mesto Ptuj že od leta 1991. V letu 2003 je Občina Hajdina sprejela Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe ravnanje s komunalnimi odpadki, ki ga je v letu 2005 razveljavila z Odlokom o načinu opravljanja obveznih lokalnih gospodarskih javnih služb zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na območju Občine Hajdina. V letu 2006 je sprejela še Odlok o predmetu in pogojih za dodelitev koncesije za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na območju Občine Hajdina. Vsi navedeni odloki opredeljujejo način opravljanja gospodarske javne službe ravnanja z odpadki na podlagi podeljene koncesije, vendar Občina Hajdina še ni podelila koncesije za izvajanje gospodarske javne službe.

Občina Hajdina je morala v odzivnem poročilu izkazati ukrepe, s katerimi bo začela postopek za dodelitev koncesije za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave.

##### 2.1.1.2 Izkazani popravljalni ukrep

Občina Hajdina je začela z reorganizacijo gospodarskih javnih služb, ki bo zagotovila bolj transparentno in učinkovitejše izvajanje vseh obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb. Občina Hajdina bo

reorganizirala občinske gospodarske javne službe z ustanovitvijo režijskega obrata in sklenitvijo neposredne pogodbe z novoustanovljenim javnim podjetjem Javne službe Ptuj, d. o. o., Ptuj<sup>4</sup> (v nadaljevanju: JS Ptuj), ki je v lasti Mestne občine Ptuj.

Občina Hajdina je sprejela<sup>5</sup> Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o načinu opravljanja obveznih lokalnih gospodarskih javnih služb zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na območju Občine Hajdina (v nadaljevanju: odlok). Z odlokom je spremenila 7. člen tako, da glasi "Javna služba se opravlja v okviru režijskega obrata Občine Hajdina". V 2. členu odloka je določila, da z dnem uveljavitve preneha veljati Odlok o predmetu in pogojih za dodelitev koncesije za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na območju Občine Hajdina.

JS Ptuj je z odlokom ustanovila Mestna občina Ptuj in ji na podlagi zagotovitve osnovnega vložka pripada 100 odstotni poslovni delež JS Ptuj.

### 2.1.1.3 Ocena popravljanih ukrepov

Občina Hajdina je v odloku določila, da preneha veljati Odlok o predmetu in pogojih za dodelitev koncesije za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na območju Občine Hajdina in da se javna služba opravlja v okviru režijskega obrata. Odlok o režijskem obratu v Občini Hajdina<sup>6</sup> v 6. členu določa, da lahko režijski obrat opravlja dejavnosti obveznih in izbirnih javnih služb, med katerimi je tudi pregledovanje, nadzorovanje in čiščenje komunalnih odpadkov.

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

Občino Hajdina opozarjamo, da mora za opravljanje storitev podizvajalcev pri gospodarskih javnih službah, ki jih izvaja režijski obrat, izvajalca izbrati na podlagi javnega razpisa za oddajo storitev.

## 2.1.2 Izvajanje lokalne geodetske službe

### 2.1.2.1 Opis nepravilnosti

Po šestem odstavku 26. člena Zakona o geodetski dejavnosti<sup>7</sup> (v nadaljevanju: ZgeoD) mora občina, tudi če poveri izvajanje nalog lokalne geodetske službe izvajalcu gospodarske javne službe ali drugemu geodetskemu podjetju, za izvajanje teh nalog izvajalcu zagotoviti sredstva za plačilo njegovih storitev iz proračuna občine. Občina Hajdina za leto 2006 v proračunu ni načrtovala sredstev za izvajanje lokalne geodetske službe. Smotrno bi bilo, da bi imela občina v proračunu pregledno prikazano načrtovano

<sup>4</sup> Odlok o ustanovitvi javnega podjetja Javne službe Ptuj, d. o. o., Ptuj; Uradni vestnik št. 7 z dne 25. 7. 2008.

<sup>5</sup> Šesta dopisna seja Občinskega sveta Občine Hajdina 4. 9. 2008.

<sup>6</sup> Uradni list RS, št. 61/02.

<sup>7</sup> Uradni list RS, št. 8/00.

porabo za vodenje lokalne geodetske službe in dejansko porabo na posebnem stroškovnem mestu. V občinskem proračunu za leto 2006 ni izkazana poraba sredstev za ta namen.

Občina Hajdina ni v nobenem aktu opredelila plačila stroškov vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav. Občina Hajdina nima drugih dokumentov, v katerih bi postavila jasno in pregledno opredelitev nalog in odgovornosti med naročnikom in izvajalcem zagotavljanja lokalne geodetske službe.

Občina Hajdina pri zagotavljanju lokalne geodetske službe s sprejetimi občinskimi akti ni prispevala k vzpostavitvi enotnega, jasnega in celovitega sistema za izvajanje lokalne geodetske službe. S tem je povzročila negotovost v poslovanju izvajalca gospodarskih javnih služb, ki mu je bilo dodeljeno izvajanje lokalne geodetske službe.

Občina Hajdina je morala v odzivnem poročilu izkazati ukrepe, s katerimi bo zagotovila izvajanje lokalne geodetske službe v skladu z določbami ZgeoD, in jasno določila način plačila stroškov vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav.

#### **2.1.2.2 Izkazani popravljalni ukrep**

Občina Hajdina je s sprejetim Odlokom o spremembi odloka o proračunu Občine Hajdina za leto 2008<sup>8</sup> zagotovila sredstva za vzpostavitev, vodenje in vzdrževanje katastra gospodarske javne infrastrukture ter s tem za izvajanje lokalne geodetske službe namenila ustrezna sredstva.

Občina Hajdina in Komunala Ptuj sta s pogodbo o vzpostavitvi, vodenju in vzdrževanju katastra komunalnih naprav uredili medsebojna razmerja v okviru izvajanja lokalne geodetske službe.

#### **2.1.2.3 Ocena popravljalnega ukrepa**

Občina Hajdina je sprejela Odlok o spremembi Odloka o proračunu Občine Hajdina za leto 2008 in na posebni proračunski postavki zagotovila sredstva za ureditev katastra gospodarske javne infrastrukture v znesku 2.086 evrov.

Občina Hajdina in Komunala Ptuj sta 1. 9. 2008 sklenili Pogodbo o vzpostavitvi, vodenju in vzdrževanju katastra komunalnih naprav, v kateri sta opredelili naloge in odgovornosti med naročnikom in izvajalcem lokalne geodetske službe ter plačilo stroškov vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav.

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

---

<sup>8</sup> Odlok o rebalansu II proračuna Občine Hajdina za leto 2008, sprejet na 13. redni seji 25. 4. 2008.

## 2.2 Komunala Ptuj

### 2.2.1 Evidentiranje stroškov izvajanja lokalne geodetske službe

#### 2.2.1.1 Opis nepravilnosti

Komunala Ptuj za izvajanje lokalne geodetske službe v letu 2006 ni vodila posebne evidence o stroških. Finančna sredstva za izvajanje lokalne geodetske službe je zagotavljala Komunala Ptuj iz svojega poslovanja. Čeprav Komunala Ptuj in Občina Hajdina nista v nobenem medsebojnem dokumentu uredili plačila stroškov izvajanja lokalne geodetske službe, je v skladu s šestim odstavkom 26. člena ZgeoD občina dolžna za izvajanje teh nalog zagotoviti sredstva za plačilo v svojem proračunu. Komunala Ptuj za izvajanje lokalne geodetske službe ni izdala Občini Hajdina nobenega računa, zato ni vzpostavila transparentnega poslovanja za storitve lokalne geodetske službe glede na vložene vire, ki so bili potrebni za izvajanje te službe.

Komunala Ptuj je morala v odzivnem poročilu izkazati ukrepe, s katerimi bo vzpostavila ločeno evidenco stroškov izvajanja lokalne geodetske službe oziroma vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav.

#### 2.2.1.2 Izkazani popravljalni ukrep

Komunala Ptuj je oblikovala posebno stroškovno mesto "1300 Vodenje katastra – infrastrukture" za spremljanje stroškov in prihodkov pri vodenju katastra. Na stroškovnem mestu se vodijo vsi stroški dela zaposlenih delavcev, ki delajo na katastru, kot tudi stroški storitev zunanjih izvajalcev. Komunala Ptuj je z Občino Hajdina sklenila pogodbo o vzpostavitvi, vodenju in vzdrževanju katastra komunalnih naprav, s katero se je Občina Hajdina zavezala plačati letno nadomestilo za stroške vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav.

#### 2.2.1.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Komunala Ptuj je vzpostavila posebno stroškovno mesto "1300 Vodenje katastra – infrastrukture", na katerem vodi posebno evidenco stroškov in prihodkov pri vodenju katastra, kar bo prispevalo k vzpostavitvi transparentnega poslovanja za storitve lokalne geodetske službe. S sklenitvijo pogodbe o vzpostavitvi, vodenju in vzdrževanju katastra komunalnih naprav si je Komunala Ptuj zagotovila letno nadomestilo za stroške vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav, ki ga bo v skladu z ZgeoD zagotavljala Občina Hajdina.

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljen*.



## 2.2.2 Popis komunalne infrastrukture

### 2.2.2.1 Opis nepravilnosti

Komunala Ptuj je opravila popis osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2006 na podlagi Pravilnika o računovodstvu. Popisni listi predstavljajo seznam osnovnih sredstev prejetih v upravljanje in ne vsebujejo podatkov o njihovi vrednosti. Iz popisnih listov je mogoče ugotoviti, da je bil popis osnovnih sredstev komunalnih naprav opravljen le na podlagi knjigovodskih evidenc in da podatki niso preverjeni z dejanskim stanjem. Za dejansko stanje omrežja in objektov komunalne infrastrukture je za letni popis smiselno uporabiti kataster komunalnih naprav, seveda če obstaja in če se vodi sproti.

Komunala Ptuj pri popisu vodovodnega omrežja ni uporabila dejanskih podatkov katastra komunalnih naprav in tako ni izvedla ustreznega preverjanja zanesljivosti obračunskih podatkov, čeprav to določa 54. člen Zakona o gospodarskih družbah<sup>9</sup> v povezavi s Slovenskim računovodskim standardom 28.23 (2006).

Komunala Ptuj je morala v odzivnem poročilu izkazati načrt aktivnosti za preveritev vrednosti in izvedbo popisa omrežij in objektov komunalne infrastrukture v letu 2008, ki jih ima v upravljanju, na podlagi podatkov katastra komunalnih naprav, da bo s tem zagotovila zanesljivost obračunskih podatkov. Načrt aktivnosti je moral obsežati aktivnosti, roke in odgovorne osebe za izvedbo aktivnosti.

### 2.2.2.2 Izkazani popravljalni ukrep

Komunala Ptuj je pripravila načrt aktivnosti za preveritev vrednosti in izvedbo popisa omrežij in objektov komunalne infrastrukture v letu 2008.

### 2.2.2.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Načrt aktivnosti za preveritev vrednosti in izvedbo popisa omrežij in objektov komunalne infrastrukture v letu 2008 zajema aktivnosti, ki se nanašajo na vodovod, toplovod in kanalizacijo. Za vsak objekt komunalne infrastrukture so načrtovane aktivnosti, rok in odgovorna oseba za izvedbo navedenih aktivnosti.

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

Zaradi ugotovljenih odstopanj pri vrednostih infrastrukture v podjetjih, kjer je bila izvedena cenitev infrastrukture, priporočamo izvajalcem, ki vodijo kataster infrastrukture, da na podlagi dogovora z lastnikom izvedejo cenitev infrastrukture vsaj na vzročnem primeru in se na podlagi ugotovljenih odstopanj (ne)odločijo za izvedbo ceniitve celotne obstoječe infrastrukture.

---

<sup>9</sup> Uradni list RS, št. 42/06.

### 3. MNENJE O IZKAZANIH POPRAVLJALNIH UKREPIH

Pregledali smo odzivni poročili, ki sta ju na podlagi zahteve iz revizijskega poročila o smotnosti vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav v Občini Hajdina v letu 2006 izdelali Občina Hajdina in Komunala Ptuj. Ocenili smo, da sta odzivni poročili, ki sta ju s podpisom in pečatom potrdili odgovorni osebi Radoslav Simonič, župan Občine Hajdina, in Jože Cvetko, direktor Komunale Ptuj, verodostojni.

Zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov smo ocenili na podlagi posredovanega opisa ukrepov in predložene dokumentacije Občine Hajdina in Komunale Ptuj. Menimo, da smo pridobili zadostne in ustrezne podlage in dokaze, da lahko podamo oceno o zadovoljivosti izkazanih ukrepov.

S popravljalnimi ukrepi, ki sta jih izkazali Občina Hajdina in Komunalno podjetje Ptuj so bili izvedeni oziroma začeti postopki, ki bodo zagotovili, da bodo odpravljene nepravilnosti, ugotovljene v revizijskem poročilu.

Ocenjujemo, da so ukrepi, ki sta jih sprejeli Občina Hajdina in Komunalno podjetje Ptuj, d. d., Ptuj za odpravo nepravilnosti, ugotovljenih pri reviziji smotnosti vzpostavitve, vodenja in vzdrževanja katastra komunalnih naprav v Občini Hajdina v letu 2006, *zadovoljivi*.

Številka: 1209-6/2007-23

V Ljubljani, 21. oktobra 2008

Dr. Igor Šoltes,  
generalni državni revizor

Poslano:

1. Občini Hajdina, priporočeno;
2. Komunalnemu podjetju Ptuj, d. d., Ptuj, priporočeno;
3. Državnemu zboru Republike Slovenije, priporočeno;
4. arhivu, tu.



*Bedimo nad potmi javnega denarja*

**Računsko sodišče Republike Slovenije / The Court of Audit of the Republic of Slovenia**  
Slovenska cesta 50, 1000 Ljubljana, Slovenija • tel.: +386 (0) 1 478 58 00 • fax: +386 (0) 1 478 58 91  
sloaud@rs-rs.si • www.rs-rs.si

**Enota Maribor / Maribor Office**  
Ulica heroja Bračiča 6, 200 Maribor, Slovenija • tel.: +386 (0) 2 250 58 80 • fax: +386 (0) 2 250 58 96

File View Theme Display



**Geodetske podlage**

**Kanalizacija**

 Mestna kanalizacija

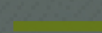
 Hišni priključek

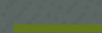
**Kanalizacijski jaški**

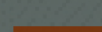
Požiralnik

Jašek hišnega priključka

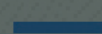
**Plinovod**

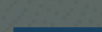
 Magistralni plinovod

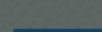
 Cevi, povezava


 Zasnova plinovoda

**Vodovod**

 Magistralni, primarni vod

 Sekundarni vod

 Hišni, hidrantni priključek

 Ni v upravljanju KP Velenje

 Ostalo

**Vodovodni jaški**



**Toplovod**

 Primarni vod

 Sekundarni vod

**Toplovodne postaje**