



**MESTNA OBČINA PTUJ**  
**NADZORNI ODBOR**

---

Številka: 060-24-/2023-17  
Datum: 11. 4. 2024

Na podlagi 26. člena Statuta Mestne občine Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 9/07, 14/20 in 11/23) in 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 16/20) ter Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) je Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj na 11. redni seji, dne 11. 4. 2024 sprejel

## **DOKONČNO POROČILO**

### **Nadzornega odbora Mestne občine Ptuj o izvedbi nadzora**

#### **»Pregled poslovanja podjetja Javne službe Ptuj d.o.o. - distribucija toplote«**

## KAZALO VSEBINE

<b>I</b>	<b>POVZETEK POROČILA.....</b>	<b>3</b>
I.1	Osnovni podatki o nadzorovanem organu.....	3
I.2	Pravne podlage.....	4
I.3	Sklep o izvedbi nadzora.....	4
I.4	Namen in cilji nadzora.....	4
I.5	Uporabljene metode pri nadzoru.....	4
I.6	Predmet nadzora.....	4
<b>II</b>	<b>UGOTOVITVENI DEL .....</b>	<b>5</b>
II.1	Pogodba o podelitvi koncesije.....	5
II.1.1	Pregledana dokumentacija.....	5
II.1.2	Ugotovitve.....	5
II.1.3	Odzivno poročilo.....	6
II.1.4	Končna ugotovitev.....	6
II.2	Najemna pogodba.....	7
II.2.1	Pregledana dokumentacija.....	7
II.2.2	Ugotovitve.....	7
II.2.3	Odzivno poročilo.....	8
II.2.4	Končna ugotovitev.....	8
II.3	Distribucija toplote.....	9
II.3.1	Pregledana dokumentacija.....	9
II.3.2	Ugotovitve.....	9
II.3.3	Odzivno poročilo.....	13
II.3.4	Končna ugotovitev.....	13
II.4	DOLB.....	14
II.4.1	Pregledana dokumentacija.....	14
II.4.2	Ugotovitve.....	14
II.4.3	Odzivno poročilo.....	18
II.4.4	Končna ugotovitev.....	18
II.5	Pogodba - lesni sekanci.....	19
II.5.1	Pregledana dokumentacija.....	19
II.5.2	Ugotovitve.....	19
II.5.3	Odzivno poročilo.....	19
II.5.4	Končna ugotovitev.....	19
<b>III</b>	<b>PRIPOROČILA IN PREDLOGI .....</b>	<b>20</b>

# I POVZETEK POROČILA

V okviru Programa izvedbe nadzora porabe javnih sredstev v Mestni občini Ptuj za leto 2023 je Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj izvedel nadzor izvajanja obvezne lokalne gospodarske javne službe daljinskega ogrevanja »Pregled poslovanja podjetja Javne službe Ptuj d.o.o. - distribucija toplote«. Nadzor je bil izveden v obdobju od 24. 3. 2023 do 15. 1. 2024.

## OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Ime nadzornega odbora: Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj

Ime organa, v katerem se opravlja nadzor: Javne službe Ptuj d.o.o., Ulica heroja Lacka 3, 2250 Ptuj

Datum nadzora: 24. 3. 2023 do 15. 1. 2024

Osnutek poročila je Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj soglasno potrdil na svoji 10. redni seji.

Osnutek poročila je bil nadzorovani stranki posredovan z dopisom št. 060-23/2023-5 dne 14. 2. 2024.

Nadzorovana stranka je odzivno poročilo po elektronski pošti poslala 22. 2. 2024.

### I.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

**Javne službe Ptuj** so v 100 % lasti Mestne občine Ptuj. Ustanovljene na podlagi Akta o ustanovitvi, dne 5. 11. 2008 in vpisane v sodni register pri Okrožnem sodišču na Ptuj pod opr. št. Srg 2008/38667. AJPES je vpis v poslovni register izvedel dne 26. 11. 2008. Osnovni namen delovanja družbe je predvsem izvajanje lokalnih gospodarskih javnih služb. V mestni občini se spodaj naštetje dejavnosti izvajajo s podelitvijo koncesije pravni osebi:

- zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov, obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov
- urejanja in čiščenja javnih površin
- vzdrževanje občinskih javnih cest
- pomoč, oskrba in namestitvev zapuščenih živali v zavetišču
- distribucija toplote
- urejanje in vzdrževanje javnih tržnih prostorov
- urejanje in vzdrževanje javnih parkirišč in odvoz nepravilno parkiranih vozil
- upravljanje s pokopališči, urejanje in vzdrževanje pokopališč, 24-urna dežurna služba.

Poslovanje in delo javnega podjetja vodi direktor. V obdobju na katerega se nadzor nanaša je direktor mag. Alen Hodnik.

Nadzor so opravili Dijana Alibabić, Helena Jaušovec in Marko Meznarič. Nadzor je bil opravljen preko elektronske komunikacije z podjetjem Javne službe Ptuj d.o.o, Ulica heroja Lacka 3, Ptuj.

## I.2 Pravne podlage

Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj je na svoji 2. redni seji, dne 23. 2. 2023 v Program izvedbe nadzora porabe javnih sredstev v Mestni občini Ptuj za leto 2023 umestil nadzor Javnih služb Ptuj d.o.o. izvedba nadzora projekta »**Poslovanje podjetja Javne službe Ptuj d.o.o. - distribucija toplote**«.

## I.3 Sklep o izvedbi nadzora

Na podlagi 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 16/20) je Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj, Javnim službam Ptuj d.o.o., Ulica heroja Lacka 3, 2250 Ptuj, dne 1. 3. 2023 izdal:

- *Sklep št. 060-24/2023-2 o izvedbi nadzora – »Pregled poslovanja podjetja Javne službe Ptuj d.o.o.- distribucija toplote«.*

## I.4 Namen in cilji nadzora

Namen in cilji nadzora je preveriti skladnost poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter gospodarjenje in opravljanje lokalne gospodarske javne službe z infrastrukturo v lasti Mestne občine Ptuj »**Poslovanje podjetja Javne službe Ptuj d.o.o. - distribucija toplote**«.

## I.5 Uporabljene metode pri nadzoru

Nadzor se je opravil z uporabo elektronskih komunikacijskih orodij s podjetjem Javne službe Ptuj d.o.o. v času od 24. 3. 2023 – 15. 1. 2024. V času nadzora sta s strani Javnih služb Ptuj d.o.o. sodelovala ga. Irena Marčič in g. Franci Voglar. Seznam pregledane dokumentacije je naveden pri vsaki točki posebej.

### **Poročilo so pripravili člani Nadzornega odbora Mestne občine Ptuj v sestavi:**

- Dijana Alibabić (nosilka nadzora)
- Helena Jaušovec (članica) in
- Marko Meznarič (član).

## I.6 Predmet nadzora

V okviru nadzora je Nadzorni odbor Mestne občine Ptuj opravil pregled »**Poslovanja Javne službe Ptuj d.o.o. - distribucija toplote**«.

Nadzor je obsegal:

- preveritev skladnosti Koncesijske pogodbe za opravljanje lokalne gospodarske javne službe oskrba s toplotno energijo z zakoni in podzakonskimi akti ter internimi predpisi,
- preveritev skladnosti Najemne pogodbe infrastrukture za gospodarsko javno službo oskrbe s toplotno energijo,
- preveritev cene storitve distribucija toplote in
- preveritev skladnosti projekta DOLB.

## II UGOTOVITVENI DEL

### II.1 Pogodba o podelitvi koncesije

#### II.1.1 Pregledana dokumentacija

- Pogodba o podelitvi koncesije za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrba s toplotno energijo, št. 014-1/08-9 z dne 18. 6. 2012
- Aneks št 1 k Pogodbi
- Odlok o koncesiji za opravljanje določenih lokalnih gospodarskih javnih služb v Mestni občini ( Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 7/08 in 10/12)
- Odločba o podelitvi koncesije št. 014-1/08-9 z dne 18. 6. 2012
- Akt o ustanovitvi JSP z dne 25. 5. 2022

#### II.1.2 Ugotovitve

Namen nadzora je vpogled v izvajanje koncesijske pogodbe za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrbe s toplotno energijo s ciljem ugotavljanja pravilnosti in učinkovitosti koncesijskega izvajanja ter zakonske obveze. Preverili smo, ali je koncesijsko razmerje oblikovano v skladu z veljavnimi predpisi in standardi.

Na podlagi koncesije organ občine zaupa določeni osebi upravljanje gospodarske javne službe , ki jo koncesionar opravlja v svojem imenu in za svoj račun. Gospodarske javne službe, ki jih je mogoče upravljati na podlagi koncesije se določijo z odlokom občine. Odlok predstavlja koncesijski akt s katerim se določi predmet in pogoje opravljanja javne službe za posamezno koncesijo.

Pogodba o podelitvi koncesije za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrbe s toplotno energijo je sklenjena v skladu s 5. členom Odloka o koncesiji za opravljanje določenih lokalnih gospodarskih javnih služb v Mestni občini Ptuj, dne 1. 10. 2012.

Podeljena je bila brez javnega razpisa, za obdobje 15 let, koncesionarju Javne službe Ptuj d.o.o., ki je v 100 % lasti Mestne občine Ptuj.

Sklenjena koncesijska pogodba ne vsebuje vseh sestavin 33. člena Zakona o gospodarskih javnih službah ter 57. člena Zakona o nekaterih koncesijskih pogodbah, saj ne določa koncesijske dajatve, območja izvajanja, določitev gradnje objektov ter njihov prenos ob prenehanju koncesije.

Javne službe Ptuj d.o.o. kot koncesionar, ne plačuje letne koncesijske dajatve, tako se dodatna obremenitev ne prenaša na občane, zato predlagamo, da se v Koncesijsko pogodbo doda člen, da koncesionar v času trajanja pogodbe ni dolžan plačati koncesijske dajatve.

Območje izvajanja distribucije s toploto obsega zaključeno območje, kjer je omogočeno ogrevanje iz ogrevalnih virov. Ne piše kdo so uporabniki storitev javne službe, zato predlagamo, da se podrobneje opredeli področje na katerem je izvajanje dejavnosti obvezno, saj ne gre za celotno območje Mestne občine Ptuj.

Koncesijska pogodba ne določa gradnje, razvoja in financiranja koncesionarja, zato priporočamo, da se v tem delu koncesijska pogodba popravi, saj bi v primeru prenehanja koncesijske pogodbe zaradi lastništva bilo oteženo zagotavljanje javne službe z drugimi izvajalci.

Delno se na ta člen zakona nanaša Aneks št. 1 k Pogodbi o podelitvi koncesije za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne oskrbe s toplotno energijo, podpisan dne 1. 7. 2019, kjer se dogovori glede dograjevanja objektov in naprav omrežja.

V Aneksu št. 1 k Pogodbi o podelitvi koncesije, se v 1. odstavku 2. člena napačno sklicuje na Koncesijsko pogodbo, kajti 2. odstavek 5. člena koncesijske pogodbe govori o obravnavi predloga cen, pravilno je 2. odstavek 5. člena Odloka o izvajanju izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrbe s toplotno energijo, ta pa govori o dograjevanju objektov, zato predlagamo da se Aneks št. 1 k Pogodbi o podelitvi koncesije v tem delu popravi s pravilnim sklicevanjem na Odlok.

Ugotavljamo, da so Javne službe Ptuj d.o.o. redno izvajale vsa dela pogodbene obveznosti in naloge skladno s koncesijsko pogodbo ter nenehno zagotavljale proizvodnjo in distribucijo toplote, vzporedno so izvajale tudi ostale dejavnosti, ki so potrebne za nemoteno oskrbo s toploto.

### II.1.3 Odzivno poročilo

Javne službe Ptuj d.o.o. so v odzivnem poročilu z dne 22. 02. 2024 napisali: » Določila v zvezi s koncesijsko dajatvijo se bodo vnesla v koncesijsko pogodbo.

Zaradi morebitnega širjenja distribucijskega omrežja po našem mnenju ni smiselno natančno določevati obsega oziroma območja izvajanja koncesije v pogodbi, kar je skladno s 33. členom ZGJS predmet urejanja v koncesijskem aktu. Obseg izvajanja je trenutno mogoč tam, kjer je zgrajeno omrežje oziroma tam kjer je možen priklop na omrežje. Obseg izvajanja je tako viden v katastru GJI, ki je javno dostopen na portalu PISO-prostorski informacijski sistem občin, kar je tudi izrecno določeno v 4.odstavku 7.člena veljavnega Odloka o izvajanju izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrba s toplotno energijo v Mestni občini Ptuj.

Drugi odstavek 2. člena Aneksa št. 1 k Pogodbi o podelitvi koncesije za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrbe s toplotno energijo ureja ravno izpostavljeno situacijo, ko bi izvajalec prenehal izvajati dejavnost, slednjo pa bi prevzel drugi izvajalec. V tem primeru si je občina z namenom zagotovitve nadaljnjega nemotenega izvajanja dejavnosti pridržala pravico odkupiti del infrastrukture, ki jo je financiral izvajalec ter je v njegovi lasti, po takratni neamortizirani vrednosti. V kolikor občina infrastrukture ne odkupi, pa jo je trenutni izvajalec dolžan oddati novemu izvajalcu v najem po tržni najemnini.

Glede lastništva preostale infrastrukture je določeno v 7. členu Odloka o izvajanju izbirne lokalne gospodarske javne službe oskrba s toplotno energijo v Mestni občini Ptuj - infrastruktura je v lasti občine , izvajalec pa jo ima za potrebe izvajanja GJS v najem za določen čas izvajanja dejavnosti.

Aneks št.1 se bo popravil tako, da bo sklic na Koncesijsko pogodbo pravičen.«

### II.1.4 Končna ugotovitev

Odzivno poročilo dovolj jasno pojasni postavljeno zahtevo.

## II.2 Najemna pogodba

### II.2.1 Pregledana dokumentacija

- Pogodba o najemu javne infrastrukture za gospodarsko javno službo oskrbe s toplotno energijo
- Račun za najem infrastrukture št. 2022/00000424 z dne 30. 11. 2022
- Račun za vodenje analitičnih evidenc 2022
- Stopnja izkoriščenosti infrastrukture
- Izpis kartic nepremičnin z obračuni amortizacije
- Požarno zavarovanje GJI z dodatnimi riziki
- Strojelomno zavarovanje

### II.2.2 Ugotovitve

Predmet nadzora je preveriti skladnost Najemne pogodbe za infrastrukturo objektov v lasti Mestne občine Ptuj v upravljanju z vidika obračuna amortizacije in načina določanja višine najemnine.

Javne službe Ptuj d.o.o. imajo z Mestno občino Ptuj sklenjeno letno pogodbo za najem infrastrukture. Znesek najemnine se določi glede na amortizacijo, obračunano po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Pri določitvi najemnine se upošteva stopnja izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture. Najemnina se za vsako leto vnaprej določi kot fiksni znesek, ki ga izračuna izvajalec javnih služb, kot znesek amortizacije za prejeta infrastrukturo v najem, po stanju iz analitičnih evidenc na dan 31.12. preteklega leta.

**Tabela 1: Najemnina GJI za področje proizvodnje in distribucijo toplote za leto 2022**

<b>Energijski objekt 4 - Kvedrova</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>Stopnja izkoriščenosti</b>	<b>Najemnina GJI 2022</b>
Razvod Kvedrova ulica 3-2-1-5-5	0,00	100,00 %	0,00
Zgradba kurilnica Kvedrova obnova	480,43	100,00 %	480,43
Cisterna z instalacijo	0,00	100,00 %	0,00
Kotli s kurilnimi napravami Kvedrova	0,00	100,00 %	0,00
<b>Skupaj EO4</b>	<b>480,43</b>	<b>100,00 %</b>	<b>480,43</b>
<b>Skupaj ostalo</b>	<b>11.957,10</b>	<b>53,59 %</b>	<b>6.407,81</b>
<b>Skupaj sistem daljinskega ogrevanja MOP</b>	<b>12.437,53</b>		<b>6.888,24</b>

**Vir: Javne službe Ptuj**

Kot je razvidno v **Tabeli 1** je odmerjeni znesek najemnine glede na izkoriščenost infrastrukture za leto 2022 v znesku 6.888,24 EUR, znesek se nanaša le na zgradbo kurilnica Kvedrova. Kotlovnica s kurilnimi napravami Zihherlova, kotlovnica Rabelčja vas, kotlovnica Zihherlova ploščad so brez knjigovodske vrednosti že amortizirane, zato se za te infrastrukture najemnina ne zaračunava, v uporabi pa so še.

K dokumentaciji Stopnje izkoriščenosti je bila priložena kartica OS ter popravek vrednosti na dan 31. 12. 2021, kar je podlaga za izračun cene najemnine za leto 2022. Iz kartice je razvidno, da gre večina popravka na račun opreme (zamenjava merilnikov, vgradnja loput, popravilo vročevoda,...). Kar je v Tabeli 1 pri amortizaciji označeno kot skupaj ostalo, zato opreme ne moremo šteti kot nepremičnega

premoženja, ki ga začasno ne potrebuje noben uporabnik, saj je bistvenega pomena za opravljanje GJS.

Stopnja izkoriščenosti je za leto 2022 izračunana v 53,39 %, kar je popolnoma enako kot leto prej. Glede tega smo postavili vprašanje Javnim službam Ptuj in dobili odgovor, da stopnjo izkoriščenosti oceni vodja dejavnosti. V letu 2021 in letu 2022 sta bili stopnji enaki, v letu 2023 se je stopnja izkoriščenosti ocenila ponovno in je nekoliko korigirana.

8. člen prvi odstavek pogodbe narekuje: Občina bo zaračunala izvajalcu javnih služb najemnino za tekoče leto v mesecu novembru vsakega leta. Obračun najemnine bo sestavljen posebej za nepremičnine in posebej za opremo. Račun št. 2022/00000424 je bil izdan 30. 11. 2022 z valuto 30. 12. 2022 za obdobje od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022. Zaračunan v znesku 6.888,24 EUR + DDV po pogodbi 354-1/20212, na katerem pa ni razvidno za kaj gre (oprema ali infrastruktura) piše samo proizvodnja in distribucija toplote. Na vprašanje: «Ali je račun za najemnino ločen posebej za opremo in posebej za infrastrukturo?» smo prejeli odgovor iz Javnih služb Ptuj, da vsa leta prejmejo samo en račun. Iz tega lahko sklepamo, da evidence niso urejene ločeno po opremi in po infrastrukturi in ločeno po amortizacijskih skupinah, ampak se vse vodi skupaj kot en del.

### II.2.3 Odzivno poročilo

Javne službe Ptuj d.o.o. so v odzivnem poročilu z dne 22. 2. 2024 napisali: »Evidence za GJI oskrbe s toplotno energijo so vodene ločeno za nepremičnine in opremo, prav tako po različnih amortizacijskih skupinah. S strani občine je vsako leto izstavljen račun za najemnino v skupnem znesku in ne ločeno za nepremičnine in opremo. Lahko se opozori občino, da se v bodoče zaračunava najemnina za vsak del posebej - kot predvideva 8. člen Pogodbe o najemu.«

### II.2.4 Končna ugotovitev

Nadzorni odbor predlaga Mestni občini Ptuj, da obračun najemnine za opremo in obračun najemnine za nepremičnino izda ločeno v skladu s pogodbo.



## II.3 Distribucija toplote

### II.3.1 Pregledana dokumentacija

- Akt o metodologiji za oblikovanje cene toplote na daljinsko ogrevanje (Uradni list RS, št. 2/17)
- Uredba o zagotavljanju prihrankov energije (Uradni list RS, št. 96/14)
- Poročilo o poslovanju izvajanja posamezne gospodarske javne službe za obdobje januar- september (Javne službe Ptuj)
- Trajnostni načrt za doseg ciljev in meril daljinskega ogrevanja (LEA 2022)
- Sistemska obratovalna navodila za distribucijski sistem toplote za geografsko območje MOP (Uradni list RS, št. 9/23)
- Cena toplote
- Energetsko poročilo za leto 2022
- Računovodski izkazi za leto 2022
- Izkaz odhodkov in prihodkov 2022 – ogrevanje
- Soglasje Agencije za energijo
- Pravilnik o sodilih za razporejanje splošnih stroškov
- Pravilnik o računovodstvu s prilogami
- Proizvodnja in distribucija toplote za leto 2022
- Letna pogodba o odkupu in dobavi toplote (TOP Energija d.o.o.)
- Okvirni sporazum o dobavi zemeljskega plina
- Letni program dejavnosti GJS 2023
- Devetmesečno poročilo 2022

### II.3.2 Ugotovitve

Distribucija toplotne energije v sistemu daljinskega ogrevanja se izvaja na osnovi licence št. 0722-16-088/002/11, ki jo je podelila Javna agencija Republike Slovenije za energijo.

Distribucijsko omrežje sistema daljinskega ogrevanja obsega 7,50 km<sup>2</sup> površine, skupna dolžina primarnih in sekundarnih vodov znaša 6.520 m. Skupno število podpostaj v sistemu daljinskega ogrevanja je 56, od tega je 35 gospodinjstva (stanovanjski bloki, hiše), 20 toplotnih postaj ostalega odjema in 1 toplotna postaja industrijskega odjema. Skupna ogrevalna površina znaša 117.380,83 m<sup>2</sup>. Skupno je na distribucijski sistem priključenih 2.184 odjemalcev toplote, od tega 2.163 gospodinjstev, 20 poslovnih ter 1 industrijski odjemalec.

Dobava toplotne energije iz sistema daljinskega ogrevanja se v Mestni občini Ptuj izvaja samo v času ogrevalne sezone, kar pomeni od meseca oktobra do meseca maja vsakega naslednjega koledarskega leta. V zimskih mesecih se toplotna energija proizvaja in distribuira za potrebe ogrevanja in pripravo sanitarne tople vode. Izven obdobja ogrevalne sezone se distribucija izvaja za potrebe priprave sanitarne tople vode za objekte Bolnišnice Ptuj, Zdravstvenega doma Ptuj in Vrtca Ptuj.

Proizvodnja toplotne energije se je izvajala na naslednjih lokacijah:

- energetski objekt Volkmerjeva cesta 20,
- energetski objekt Rimska ploščad b.š.,
- energetski objekt Kvedrova ulica 3,
- energetski objekt Trstenjakova ulica 9,
- energetski objekt Prešernova ulica 29,
- energetski objekt Prešernova ulica 33.

Največji del obstoječih odjemalcev toplote se oskrbuje preko dveh toplotnih central, to je Volkmerjeva cesta 20 in Rimska ploščad.

Občani, ki niso priključeni na sistem daljinskega ogrevanja lahko sami izbirajo vrsto energenta in s tem vplivajo na stroške ogrevanja. Uporabniki daljinskega ogrevanja te možnosti nimajo, zato zaradi zaščite uporabnikov daljinskega ogrevanja mora dobavitelj toplote oblikovati in izračunati ceno v skladu z metodologijo, ki jo določa država. Uredba določa izhodiščno ceno, pridobitev predhodnega soglasja k prvič oblikovani izhodiščni ceni in spremembi izhodiščne cene ter mehanizem za oblikovanje cen, izdelana je tako, da ščiti uporabnika pred previsokimi cenami.

Cena toplote je sestavljena iz dveh delov, in sicer:

- Variabilnega dela (EUR/MWh)
- Fiksna dela (EUR/MWh/leto)

**Variabilni del** zajema stroške goriva in elektrike za pogon črpalk in proizvodne potrebe toplote ter porabo vode in kemične priprave vode. Ta del se plačuje po dejanski porabi v času ogrevalne sezone, izmerjen je s števci.

**Fiksni del** pa zajema vse stroške materiala, stroške dela, amortizacijo in druge odpise, nujna investicijska dela in tekoče vzdrževanje, druge odhodke poslovanja in financiranja. Ta del se plačuje preko vsega leta in ni odvisen od porabe toplote.

Pri oblikovanju cene se upoštevajo načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovani stroški in prihodki izvajalca za prihodnje obdobje.

**Tabela 2: Variabilni strošek cene daljinskega ogrevanja 2022**

<b>Energent</b>	<b>Strošek v EUR</b>	<b>Delež v %</b>
Strošek zemeljskega plina	1.703.795,23	83,07
Strošek električne energije - proizvodnja	46.352,34	2,26
Strošek vode in kemične priprave vode	9.444,63	0,46
Strošek električne energije - distribucija	19.874,13	0,97
Strošek nabavljene toplote iz SPTE	271.557,00	13,24
<b>Skupaj</b>	<b>2.051.023,34</b>	<b>100 %</b>

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

**Tabela 3: Planirani fiksni stroški daljinskega ogrevanja 2022**

<b>Strošek</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Stroški materiala	23.421	40.809,46
Stroški storitev	90.774	94.672,17
Stroški dela	233.500	268.914,82
Amortizacija	22.708	36.726,98
Stroški uprave	163.820	140.565,33
Drugi odhodki poslovanja	0	103.882,56
Stroški ki niso nujni za opravljanje dejavnosti	-2.240	-2.240
<b>Skupaj</b>	<b>531.983</b>	<b>683.331,12</b>

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

V **Tabeli 2** je razvidno, da je primarni vir ogrevanja daljinskega sistema zemeljski plin, kateri pa je bil v času energetske krize deležen drastičnega povišanja v kratkem času, prav tako se je podražila cena električne energije in cena emisijskih kuponov.

V **Tabeli 3** je prav tako razvidno, da so se povečali stroški v letu 2022. Najbolj so se podražili stroški materiala in stroški dela, ter drugi odhodki poslovanja, ki se nanašajo na višje stroške okoljske dajatve zaradi izpustov toplogrednih plinov.

Predlagana cena toplotne energije je izračunana skladno z Aktom o metodologiji za oblikovanje cene toplotne energije za daljinsko ogrevanje (Uradni list RS, št.2/17), katera določa

- Vrste in merila za določitev upravičenih stroškov
- Elemente izhodiščne cene, ki vključujejo fiksni in variabilni del
- Način oblikovanja izhodiščne cene in razlage za njeno spremembo
- Merila oziroma mehanizem za prilagajanje posameznih elementov izhodiščne cene spremembam upravičenih stroškov
- Vrste podatkov, obliko in način posredovanja podatkov, potrebnih za določitev upravičenih stroškov in izhodiščne cene,

za distributerja toplote, ki izvaja gospodarsko javno službo dejavnost distribucija toplote z ali brez lastne proizvodnje toplote, in reguliranega proizvajalca toplote. Upravičeni stroški distributerja oziroma reguliranega proizvajalca toplote so stroški, ki so nujni za opravljanje dejavnosti distribucije. Izhodiščna cena toplote se določi na podlagi upravičenih stroškov in je sestavljena iz fiksnega in variabilnega dela. Družba za oblikovano ceno daljinskega ogrevanja pridobi soglasje Agencije za energijo. Izračun cene je viden iz spodnje tabele:

**Tabela 4: Podatki o zadnji izhodiščni ceni potrjeni s soglasjem Agencije za energijo ( AE) in podatki o zadnjem in trenutnem priglašnem prilagajanju elementov cene toplote spremembam upravičenih stroškov ( ECTSUS)**

ID	Podatek	Soglasje AE	Zadnje prilagajanje ECTSUS	Trenutno prilagajanje ECTSUS
1	Variabilni del izhodiščne cene (EUR/MWh)	141,22524	161,15558	159,57589
2	Fiksni del izhodiščne cene (EUR/MWh)	27.142,95333	27.942,15620	27.942,17633
3	Povprečna cena (EUR/MWh)	189,25721	215,98674	171,98384
4	Skupna količina distribuirane oziroma prodane toplote (Qt oz.Ki/MWh)	15.065,600	13.396,040	13.396,037
5	Skupna obračunska moč po kategorijah cenika (vsota Pi/Mh)	27,061	26,287	26,287
6	Variabilni upravičeni stroški (EUR)	2.127.642,97	2.158.846,61	2.137.684,53
7	Fiksni upravičeni stroški (EUR)	734.515,46	734.515,46	734.520,46
8	Upravičeni prihodki (EUR)	2.851.273,44	2.893.367,07	2.303.901,89
9	Datum zadnje uveljavitve izhodiščne cene	1. 6. 2022	1. 1. 2023	1. 3. 2023

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

**Tabela 5: Količine distribuirane toplote in obračunske moči za leto 2023**

ID	Podatek	Vrednost	Index količin glede na izhodiščno ceno
1	Skupna količina distribuirane oziroma prodane toplote (qt OZ Ki/MWh)	13.396,037	-11,08 %
2	Skupna obračunska moč po kategorijah cenika (vsota PI/MW)	26,287	-2,86 %

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

**Tabela 6: Podatki o izhodiščni ceni in povprečni ceni**

ID	Podatek	Izhodiščna cena pred spremembo (brez DDV)	Datum uveljavitve izhodiščne cene	Izhodiščna cena po spremembi (brez DDV)	Datum uveljavitve nove izhodiščne cene	% spremembe
1	Variabilni del izhodiščne cene (EUR/MWh)	161,15558	1. 1. 2023	159,57589	1.3. 2023	-0,98
2	Fiksni del izhodiščne cene (EUR/MW/leto)	27.942,15620	1.1. 2023	27.942,17633	1.1. 2023	0,00
3	Povprečna cena (EUR/MWh)	215,98674	1.1. 2023	171,98384	1.3. 2023	-20,373

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

**Tabela 7: Količina lastne proizvedene toplote in nabava toplote od dobaviteljev toplote v letu 2023**

ID	Podatek	Količina toplote (MWh)	Obračunska moč (MW/leto)	Delež toplote dobavitelja (%)
1	Javne službe Ptuj d.o.o.	14.790,005	26,287	96,09 %
2	Top energija d.o.o.	602,00	0,00	3,91 %
	Skupaj	15.392,005		

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

Obračunavanje vseh stroškov poteka v skladu s predpisano metodologijo izračuna cen toplote, kar pomeni, da Javne službe Ptuj d.o.o. upoštevajo Akt o metodologiji oblikovanja cen toplote na daljinsko ogrevanje.

Prav tako imajo Javne službe Ptuj d.o.o. izdelana določena merila in mehanizem za mesečno prilagajanje cen spremembam upravičenih stroškov.

Obračun stroškov in izračun cene daljinskega ogrevanja poteka skladno z Aktom o metodologiji izračuna cene daljinskega ogrevanja in skladno s Slovenskimi računovodskimi standardi ter pregledi posredovanih podatkov Agenciji za energijo. Zavezani so tudi k reviziji.

Na spletnih straneh Javne službe Ptuj je objavljen zadnji cenik, razčlenjen po tarifnih skupinah, variabilno in fiksno ceno, prispevkom SPTE in OVE ter DDV, z veljavnostjo od 1. 7. 2023, prav tako vsi pravni akti v zvezi z izvajanjem toplotne energije.

V skladu z metodologijo Javne agencije Republike Slovenije, je podano tudi soglasje o dobavi in odjemu toplotne energije.

**Tabela 8 : Cene ogrevanja v mestih, kjer kot vstopni energent primarno uporabljajo plin**

Mesto	Cena za MWh v EUR z DDV
Jesenice	120,41
Maribor	131,51
Ravne na Koroškem	170,92
Trbovlje	178,67
Nova Gorica	156,77
(cene veljavne oktober 2023)	

**Vir:** [www.toplota.jhmb.si](http://www.toplota.jhmb.si)

Od 1. 1. 2023 do 30. 4. 2023 je Vlada RS zamejila variabilni del cene toplote na 98,7 EUR/MWh brez DDV (120,414 EUR/MWh z DDV). Javne službe Ptuj d.o.o. cene niso spreminjale in je v veljavi regulirana cena za gospodinjiski odjem v znesku 120,41 EUR/ MWh, iz česar je glede na **Tabelo 8**, razvidno, da nismo med najdražjimi v državi.

V ta namen je Mestna občina Ptuj z Javnimi službami d.o.o. pospešila načrtovano obnovo kotlovnice, s katero so kotle na zemeljski plin zamenjali s kotlom na lesno biomaso. Podatkov glede, znižanja stroškov nimamo, saj kurilna sezona ni zaključena, lesni sekanci pa so se začeli dobavljati v začetku leta 2023.

### II.3.3 Odzivno poročilo

Javne službe Ptuj d.o.o. so v odzivnem poročilu z dne 22. 2. 2024 napisali: »Korekcija besede, in sicer namesto industrijskega »najema«, se uporabi beseda »odjema«.«

### II.3.4 Končna ugotovitev

Priporočilo je bilo upoštevano.

## II.4 DOLB

### II.4.1 Pregledana dokumentacija

Za potrebe nadzora smo pridobili naslednjo dokumentacijo in informacije

- Dokument identifikacije investicijskega projekta Javne službe Ptuj (DIIP)
- Investicijski program Javne službe Ptuj (IP)
- Poslovni načrt - Razširitev kotlovnice na lesno biomaso – nakup kotla in novi daljinski vodi
- Gradbeno dovoljenje
- Izvajalske pogodbe in prejeti računi situacij
- Projekt za izvedbo (PZI)
- Kreditna pogodba 250361-004
- Soglasje k zadolžitvi Javne službe Ptuj Mestnega sveta Mestne občine Ptuj
- Aneks št 1 Metallum Zorman
- Aneks št 2 Metallum Zorman
- Aneks št 3 Metallum Zorman
- Dogovor Dolb - Tames
- Pogodba o izdelavi PZI projektne dokumentacije

### II.4.2 Ugotovitve

Namen predvidene investicije je omogočiti proizvodnjo toplotne energije s kotli na lesno biomaso in ne več na obstoječe plinske kotle in na ta način zmanjšati stroške toplotne energije za odjemalce, varstvu okolja z bolj prijaznim pridobivanjem toplotne energije z obnovljivo in prijazno vhodno surovino - lesno biomaso z zniževanjem izpustov toplogrednih plinov.

Temeljni razlogi za investicijsko namero so:

- znižanje onesnaževanja okolja z izpušnimi (toplogrednimi) plini,
- znižanje stroškov ogrevanja, ki so v zadnjem času dvignili predvsem zaradi dviga cene zemeljskega plina, ki je trenutno sredstvo za ogrevanje,
- uporaba lesne biomase kot surovine za ogrevanje,
- zagotovitev boljših delovnih pogojev,
- implementacija evropskih in nacionalnih programov in strategij na področju varovanja okolja,
- implementacija Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014 - 2020, prednostne osi Trajnostna raba in proizvodnja energije ter pametna omrežja, prednostne naložbe Spodbujanje proizvodnje in distribucije energije, ki izvira iz obnovljivih virov.

Za Javne službe Ptuj, d.o.o. kot investitorja je 5. 4. 2019 UE Ptuj izdala gradbeno dovoljenje št. 351-723/2018-23 (04063) za gradnjo objekta DOLB Ptuj - razširitev obstoječega daljinskega ogrevanja, Kotlovnica na lesno biomaso na zemljiščih s parcelno št. 561/1, 561/2 obe k.o. Krčevina pri Ptuj.

Podjetje Javne službe Ptuj d.o.o. je za namene izvedbe projekta naročilo izdelavo DIIP, IP in poslovni načrt pri podjetju AP projekt, d.o.o., pri LEA Spodnje Podravje je investitor naročil PGD, PZI in gradbeni nadzor pri izvedbi projekta.

Investitor je v skladu z ZJN-3 ločeno vodil postopke o izbiri izvajalca za izdelavo projektne PZI dokumentacije in Gradbeni nadzor projekta DOLB Ptuj, po katerem je dne 18. 11. 2019 izdal Sklep o izbiri po javnem naročilu male vrednosti v skladu z 29. točko 2. člena, ZJN – 3, izbral ponudnika

za izdelavo projektne dokumentacije PZI, LEA Spodnje Podravje, prav tako je po javnem naročilu male vrednosti dne 21. 3. 2021 izbral najugodnejšega ponudnika LEA Spodnje Podravje za gradbeni nadzora pri izvedbi projekta DOLB Ptuj.

Ugotavljamo, da je investitor Javne službe Ptuj, d.o.o., pridobil ustrezne študije o smotrnosti in finančnih učinkih investicije DIIP, IP in poslovni načrt.

Investitor je razpolagal z ustreznim gradbenim dovoljenjem pred začetkom gradnje, s katerim je pridobil stvarno pravico na zemljišču s parcelno št. 561/1, 561/2 obe k.o. Krčevina pri Ptuj.

Investitor je izvedel postopek oddaje javnega naročila, katerega predmet je DOLB - razširitev obstoječega daljinskega ogrevanja, v dveh sklopih.

Prvi del investicije bo predstavljala gradnja in rekonstrukcija kotlovnice in zamenjava obstoječega kotla na zemeljski plin z novim kotlom na lesno biomaso. Drugi del investicije bo namenjen razširitvi obstoječega omrežja daljinskega voda.

V skladu z določili veljavnega Zakona o javnem naročanju je bilo predmetno javno naročilo izvedeno in oddano po odprtem postopku in objavljeno na Portalu javnih naročil pod št. objave JN001926/2020-B01 in JN004419/2019-B01.

Za prvi sklop je bilo kot naj ugodnejši ponudnik izbrano podjetje Tames, d.o.o.

Za drugi sklop je bilo kot najugodnejši ponudnik izbrano podjetje Metallum Zorman, d.o.o.

Ocenjena vrednost investicije je bila 4.249.872,00 EUR. Ocena vrednosti obsega stroške strojnih, gradbenih in elektro del pri dozidavi in predelavi kotlovnice, ter strošek širjenja omrežja. Vsi stroški se navezujejo na izgradnjo oziroma širitev sistema DOLB Ptuj. Ocenjene vrednosti investicije so predstavljene v nadaljevanju. Stroški nabave kotla so zajeti v strojnem delu.

#### **Tabela 9: Celotna investicijska vrednost projekta**

<b>Vrsta dela</b>	<b>Vrednost v EUR</b>
Strojni del	1.556.546,81
Gradbeni del	695.901,03
Elektro del	242.050,76
Toplovodno omrežje in TPP	979.003,05
Skupaj brez DDV	3.483.501,65
DDV	766.370,36
Skupaj z DDV	4.249.872,01

#### **Vir: DIIP - Javne službe Ptuj d.o.o.**

Investitor je za namene financiranja najel kredit v višini 2.341.000,00 EUR pri SKB Banki po pogodbi o kreditu št. 250361-004 za katerega je prejel soglasje lastnika MO Ptuj. Ministrstvo za infrastrukturo je dne 27. 9. 2019 objavilo javni razpis za sofinanciranje daljinskega ogrevanja na obnovljive vire energije za obdobje 2019 - 2022 z oznako JR DO OVE 2019, v okviru Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014 - 2020, prednostne osi Trajnostna raba in proizvodnja energije ter pametna omrežja, prednostne naložbe Spodbujanje proizvodnje in distribucija energije, ki izvira iz obnovljivih virov.

V skladu z razpisnimi pogoji JR DO OVE 2019, znaša skupna višina finančne spodbude do 35 % upravičenih stroškov, kar so pojasnili v Javnih službah Ptuj, da je skupna vrednost investicije znašala 3.483.501,65 EUR brez DDV, od tega upravičeni stroški znašajo 3.265.260,67 EUR, kar predstavlja osnovo za izračun nepovratnih sredstev v višini 1.142.841,23 EUR oziroma cca 35 %. Ostala sredstva mora investitor vložiti sam in sicer, 2.340.660,42 EUR oz. dobrih 67 % celotnih stroškov. Za določitev upravičenih stroškov operacije je potrebno ovrednotiti višino naložbe za primer, da se projekt realizira na konvencionalen način (fosilna goriva) in za primer, da se isti učinki oziroma ista storitev doseže z uporabo obnovljivih virov energije. Upravičeni stroški predstavljajo razliko med stroški za kurilno napravo na lesno biomaso in stroški za kurilno napravo na fosilna goriva.

**Tabela 10: Viri financiranja**

	<b>Vrednost</b>	<b>Delež v %</b>
Nepovratna sredstva – JR DO OVE 2019	1.142.841,23	32,81
Lastna sredstva – najet dolgoročni kredit	2.340.660,42	67,19

**Vir: DIIP - Javne službe Ptuj d.o.o.**

Investitor je v skladu ZJN-3, dne 24. 3. 2020 objavil obvestilo DOLB Ptuj – razširitev obstoječega daljinskega ogrevanja, o naročilu JN001926/2020-B01, postopek oddaje naročila je bil izveden po odprtem postopku v dveh sklopih. Ocenjena vrednost brez DDV je 2.776.391,67 EUR.

Predmet javnega naročila je razširitev obstoječega daljinskega ogrevanja, ki je razdeljena na dva sklopa:

**SKLOP 1:** Dozidava in rekonstrukcija obstoječe kotlovnice, ki zajema:

- Strojno tehnološki del
- Gradbeni del
- Elektro del
- Prestavitev plinskega priključka

**SKLOP 2:** Izgradnja toplovodnega omrežja, ki zajema:

- Strojno tehnološki del
- Gradbeni del
- Elektro del

Za izvedbo gradbenih, obrtniških in inštalaterskih del (za oba sklopa) so pri javnem naročilu (Sklop 1) pridobili 5 ponudb od sledečih podjetij:

**Tabela 11: Prejete ponudbe za Sklop 1**

<b>Podjetje</b>	<b>Sklop 1 (brez DDV) v EUR</b>	<b>Sklop 2 (brez DDV) v EUR</b>
Cestno podjetje Ptuj d.d.	1.600.607,10	1.084.426,40
Esotech d.d.	1.779.282,25	979.003,05
Blisk Montaža d.d.	1.729.958,80	1.015.677,91
Metallum Zorman d.o.o.	1.727.888,14	1.007.317,26
Tames d.o.o.	1.733.799,11	1.017.849,55

**Vir: Javne službe Ptuj**

Odpiranje ponudb se je izvedlo v sistemu eJN dne 21. 5. 2023 ob 11.02.



Naročnik je na podlagi pregleda in analize ponudbe, ponudnika Tames, d.o.o., kot edine veljavne ponudbe z vidika veljavnosti vseh predloženih ponudb, ki je predložil najugodnejšo veljavno ponudbo za predmetni sklop, v višini 1.733.799,11 EUR brez DDV, ugotovil, da je ponudba izbranega ponudnika, glede na razpisno dokumentacijo javnega naročila ter v skladu z določili ZJN-3, dopustna, saj vsebuje vso zahtevano ponudbeno dokumentacijo in izpolnjuje vse zahtevane kriterije ter je glede na merilo najnižja cena, edina najugodnejša ponudba.

Pogodba o izvedbi javnega naročila z izbranim ponudnikom Tames, d.o.o. je bila sklenjena 14. 3. 2022.

Ugotovljamo, da je izvajalec je na podlagi pogodbe in predložene dokumentacije izvedel dogovorjena dela in izstavil 11 začasnih situacij katere so bile plačane v znesku 1.408.657,40 EUR brez DDV, kar je za 325.141,71 EUR brez DDV manj od pogodbene vrednosti, saj sta se investitor in izvajalec dogovorila, da nekatera dela niso bila smotrna in se niso izvedla, prav tako se ni izvedla zamenjava plinskega kotla z novim plinskim kotlom.

Investitor je v skladu ZJN-3, dne 24. 6. 2019 objavil obvestilo o naročilu za Dobava, montaža, zagon in vzdrževanje kotla ter kotlovskega postrojenja na lesno biomaso JN004419/2019-B01, postopek oddaje naročila je bil izveden po odprtem postopku. Do roka za oddajo ponudb 18. 10. 2019 do 11.00, sta prispeli dve ponudbi za predmetno naročilo.

#### **Tabela 12: Ponudbe za kotel na lesno biomaso**

<b>Podjetje</b>	<b>Kotel na lesno biomaso v EUR (brez DDV)</b>
Metallum Zorman d.o.o.	903.891,50
Tames d.o.o.	1.140.463,68

**Vir: Javne službe Ptuj d.o.o.**

Javno odpiranje ponudb se je izvedlo v sistemu eJN dne 18. 10. 2019 ob 11:01.

Komisija naročnika je dne 10. 9. 2021 na podlagi pregleda in analize ponudbe, ponudnika Metallum Zorman, d.o.o., ki je napram ponudbi ponudnika Tames, d.o.o., predložil ugodnejšo ponudbo za predmetno javno naročilo, je ugotovila, da je ponudba izbranega ponudnika, glede na razpisno dokumentacijo javnega naročila in ter v skladu ZJN-3 dopustna, saj vsebuje vso zahtevano ponudbeno dokumentacijo in izpolnjuje vse zahtevane kriterije ter je glede na zahtevano merilo najnižja cena, najugodnejša veljavna ponudba.

Naročnik je dne 22. 9. 2021, zaradi zahteve neizbranega ponudnika po spremembi te odločitve, izdal odločitev o razveljavitvi odločitve o oddaji javnega naročila, s katero je postopek predmetnega javnega naročila vrnil v fazo pregleda in ocenjevanja ponudb.

Naročnik je v fazi ponovnega pregleda in ocenjevanja ponudbe ponudnika Metallum Zorman, d.o.o. podrobneje preverjal predvsem reference s katerimi se ta sklicuje na referenco drugega subjekta. Na podlagi predloženih dokazil in dejstev je bilo izkazano in ugotovljeno, da so po vsebini izpolnjeni vsi kriteriji, ki jih je za sklicevanje na reference drugega subjekta opredelila Državna revizijska komisija. Zato je naročnik 4. 2. 2022 sprejel odločitev, da se v postopku oddaje javnega naročila z nazivom "Dobava, montaža zagon in vzdrževanje kotla in kotlovskega postrojenja na lesno biomaso" zavrne ponudba ponudnika Tames, d.o.o. in se javno naročilo odda ponudniku Metallum Zorman, d.o.o.

Pogodba o Dobavi, montaži, zagonu in vzdrževanju kotla in kotlovskega postrojenja na lesno biomaso je bila v znesku 903.891,50 EUR brez DDV sklenjena dne 22. 3. 2022.

Izvajalec je v obdobju od 20. 9. 2022 do 23. 4. 2023 zaračunal skupaj 869.868,93 EUR brez DDV, kar je 34.022,57 EUR manj od pogodbene vrednosti.

Dne 9. 6. 2023 sta izvajalec in naročnik sklenila aneks št. 3 k pogodbi o Dobavi, montaži, zagonu in vzdrževanju kotla in kotlovskega postrojenja na lesno biomaso v katerem sta se dogovorila za uskladitev vrednosti pogodbenega zneska zaradi nepredvidenega povišanja cen na trgu za več kot 10 % in določila, da se pogodbeni znesek zviša za 79.663,75 EUR na skupaj 949.532,68 EUR brez DDV.

Izvajalec je naročniku dne 20. 7. 2023 izstavil račun v dogovorjenem znesku, kateri se izplača v šestih enakih obrokih z valuto 3. 1. 2024.

Zanimalo nas je, zakaj je tako dolg časovni razpon javnega naročila JN00441972019, če je bilo podano obvestilo o naročilu 24. 6. 2019, končna popravljena odločitev pa dne 7. 2. 2022, kajti rok po ZJN-3 je 90 dni. Javne službe Ptuj d.o.o. so pojasnile, da v času do podpisa pogodbe o sofinanciranju, zaradi pogojev v JR DO OVE 2019, niso smeli izdati odločitev o izbiri ponudnika, niti podpisati pogodbe o izvedbi javnega naročila, saj bi v nasprotnem primeru lahko bila vloga zavrnjena oziroma do sredstev ne bi bili upravičeni. Sklep o odobritvi vloge so prejeli 12. 11. 2020. Konec januarja 2021 so s strani MZI prejeli podpisano pogodbo za sofinanciranje projekta. V tem obdobju je rok veljavnosti ponudb potekel, zato so ponudnike pozvali k podaljšanju ponudb, hkrati pa so se cene materialov v obdobju od oddaje ponudb do obdobja, ko je bilo mogoče odločitve izdati, zaradi stanja na trgu, zvišale. Določeni ponudniki zaradi tega svojih ponudb niso podaljšali, zaradi česar se je bilo potrebno opredeliti do naslednjih najugodnejših ponudb, ki pa so imele višje cene.

Ugotavljamo, da je investitor v času izvedbe projekta ravnal kot dober gospodar in z izvajalci sprotno reševal probleme in se dogovarjal o podaljšanju rokov izvedbe zaradi višje sile. Ugotavljamo, da je investitor vse zapadle račune poravnal, vendar je prihajalo do delnih plačil situacij in zamud pri rokih plačil.

#### II.4.3 Odzivno poročilo

V odzivnem poročilu ni bilo podanih pripomb.

#### II.4.4 Končna ugotovitev

Enaka ugotovitvam v točki II.4.2.

## II.5 Pogodba - lesni sekanci

### II.5.1 Pregledana dokumentacija

- Pogodba o dobavi lesenih sekancev
- Zapisnik o odpiranju ponudb Dobava LS za leto 2023
- Odločitev o oddaji javnega naročila za dobavo LS za leto 2023
- Zakon o varstvu okolja (uradno prečiščeno besedilo) (ZVO-1-UPB1), stran 4151, 2. člen

### II.5.2 Ugotovitve

Javne službe Ptuj d.o.o. z dobaviteljem KGS Krajnc, d.o.o. sklene pogodbo za dobavo lesenih sekancev podpisana s strani naročnika dne 15. 7. 2022, s strani dobavitelja dne 19. 7. 2022.

Pogodba je sklenjena na podlagi Povabila k oddaji ponudbe – dokumentacija št. JN-2022/004\_004DNS\_01\_LS "Povabilo k oddaji ponudbe – Dobava lesenih sekancev v sistem daljinskega ogrevanja Ptuj" za obdobje ene kurilne sezone 22/23.

Na povabilo je bila prejeta ena ponudba.

Ponudba je bila odprta 29. 6. 2022 ob 10.00.

Pogodba je sklenjena v vrednosti 375.340,00 EUR brez DDV.

Lesni sekanci so se začeli obračunavati po pričetku obratovanja v mesecu februarju 2023. Prvi račun so prejeli v mesecu marcu 2023, in je v skladu s pogodbo.

Ker so bili edini ponudnik, bi bilo smotno zahtevati vsaj referenčno listo obstoječih uporabnikov lesenih sekancev. Te niso zahtevali.

Javne službe Ptuj si, ob upoštevanju Zakona o varstvu okolja (uradno prečiščeno besedilo) (ZVO-1-UPB1 v 9. členu pogodbe zagotovijo pravico do preverjanja kakovosti lesenih sekancev tekom dobavljanja. 3. člen pogodb opredeljuje tehnične specifikacije. Slednji je bil dodatno zahtevan in tudi predložen. Predložen certifikat skladnosti KGS\_PEFK\_Certifikat\_2019 - 2024 dokazuje, da je izdelek v skladu z veljavnimi zahtevami. Na željo NO je dostavljeno pojasnilo nadzorovanega organa na vprašanje »ali je bilo kdaj potrebno iz katerikoli razlogov laboratorijsko preverjati dostavljene sekance?»

«Laboratorijske analize lesenih sekancev ni bilo potrebno izrecno opravljati, smo pa vseeno, zaradi lastne evidence naredili laboratorijsko analizo». Analizo je NO prejel na vpogled. Iz analize je razvidno, da so vsi vzorci znotraj zahtevanih parametrov.

### II.5.3 Odzivno poročilo

Javne službe Ptuj, d.o.o. so v odzivnem poročilu z dne 22. 2. 2024 napisali: »Pogodba je sklenjena v vrednosti 375.340,00 EUR/na MWH (brez DDV). V stavku je potrebno črtati ».../na MWH«.

Referenčno listo smo s strani dobavitelja v tem času tudi že pridobili in jo pošiljamo kot prilogo tega dopisa.«

### II.5.4 Končna ugotovitev

Priporočilo je bilo upoštevano.

### **III PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Pri izvedbi nadzora smo ugotovili nekaj pomanjkljivosti ali nepravilnosti in predlagamo sledeče predloge izboljšav.

Nadzorni odbor predlaga, da Javne službe Ptuj, d.o.o. upoštevajo člen zapisan v pogodbi o najemu, kjer je navedeno, da se najemnina plačuje posebej za opremo in posebej za infrastrukturo.

Pri sklepanju pogodb, naj bodo odgovorni, bolj pazljivi, da bodo pogodbe in določila v pogodbah pravilna in usklajena z določili odloka, saj se s tem izogne morebitnim izpodbijanjem pogodbenih določil na sodišču.

**Nejc Iljevec,**  
**predsednik Nadzornega odbora**  
**Mestne občine Ptuj**

#### **Člani nadzornega odbora:**

Nejc Iljevec, predsednik  
Dušan Kričej, namestnik predsednika  
Marko Meznarič, član  
Helena Jaušovec, članica  
Dijana Alibabić, članica  
Janko Čuš, član  
Martina Haring, članica

#### **Poslati:**

- nadzorovanemu.