



Številka: 032-13/2019-86

Datum: 8. 9. 2020

Na podlagi 51. člena Statuta Mestne Občine Kranj – UPB-2 (Uradni list RS, 37/2019) in 20. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne Občine Kranj (Uradni list RS, 5/2017) je Nadzorni odbor Mestne Občine Kranj na 22. seji dne 8. 9. 2020 sprejel

POROČILO O NADZORU POSLOVANJA KRAJEVNE SKUPNOSTI VODOVODNI STOLP ZA LETO 2019

1. Povzetek

Nadzorni odbor Mestne Občine Kranj je pregledal smotrnost poslovanja Krajeвне skupnosti Vodovodni stolp za poslovno leto 2019. V postopku izvedbe nadzora ni ugotovil nesmotrnosti poslovanja za leto 2019.

2. Osnovni podatki

Organ nadzora:

Nadzorni odbor Mestne Občine Kranj (v spodnjem besedilu tudi NO MOK ali odbor)

Naslov: Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Nadzorni odbor v sestavi:

Ivo Bajec, predsednik odbora

Andraž Ušlakar, član odbora

Dušan Josevski, član odbora

Jelena Vidović, članica odbora

Nadzor so izvedli:

Ivo Bajec, predsednik odbora

Andraž Ušlakar, član odbora

Ime nadzorovanega organa:

Krajevna skupnost Vodovodni stolp (v spodnjem besedilu tudi KS Vodovodni stolp)

Naslov: Begunjska ulica 10, 4000 Kranj

Odgovorna oseba nadzorovanca:

Bor Balderman, predsednik KS Vodovodni stolp

Izvedenec:

Izvedenec za navedeni nadzor ni bil imenovan

Poročevalec:

Andraž Ušlakar, član odbora

Kraj opravljanja nadzora:

Prostori Mestne Občine Kranj (v spodnjem besedilu tudi MO Kranj)

Datum opravljanja nadzora:

16. in 17. 7. 2020

Predmet nadzora:

Smotrnost poslovanja KS Vodovodni stolp za poslovno leto 2019

3. Uvod

V skladu z 9. členom Poslovnika NO MOK, NO MOK ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja organov Mestne občine Kranj, uprave Mestne občine Kranj, svetov krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in skladov Mestne občine Kranj ter drugih porabnikov sredstev proračuna Mestne občine Kranj in pooblaščenih oseb z javnimi sredstvi in premoženjem Mestne občine Kranj ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe javnih sredstev Mestne občine Kranj.

Na podlagi 48. člena Statuta Mestne občine Kranj in v skladu z 11. členom Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Kranj (Ur. l. RS št. 5/2017) je Nadzorni odbor Mestne občine Kranj na 15. redni seji dne 11. 3. 2019 sprejel program dela za 2020 v okviru katerega je izvedel nadzor nad poslovanjem Krajevne skupnosti Vodovodni stolp.

NO MOK je s sklepom, št. 032-13/2019-65 z dne 30. 6. 2020 obvestil nadzorovani organ o pričetku postopka izvajanja nadzora. Nadzor se je izvajal v prostorih MO Kranj dne 16. in 17. 7. 2020 s strani zgoraj navedenih dveh članov NO MOK. Namen in cilj nadzora nad KS Vodovodni stolp je bil preveriti smotrnost poslovanja za celotno poslovno leto 2019.

Nadzor je bil prvega dne pričet z uvodnim razgovorom s predsednikom KS Vodovodni stolp. Poleg predsednika je bila na razgovoru prisotna tudi tajnica KS Vodovodni stolp. Predsednik je bil v nadaljevanju telefonsko dosegljiv za morebitna pojasnila. Predsednik KS in tajnica sta članoma NO MOK razložila poslovanje KS v letu 2019.

KS Vodovodni stolp nima zaposlenih. V poslovni register je KS vpisana od dne 30. 9. 1976. Njen edini zastopnik je predsednik KS – g. Bor Balderman.

Člana NO MOK sta pred opravljanjem nadzora zahtevala podatke in dokumentacijo, ki sta jo pridobila s strani pristojnih služb na MO Kranj. Pridobila sta sledeče:

- Stanje na TRR (bančni izpisek) na dan 31.12.2018 in 31.12.2019 in prometi TRR za KS za celotno leto 2019 po dnevih.
- Planirane proračunske postavke za KS za 2019 (planirani prihodki, planirani odhodki) in dejanska stanja in realizacija za leto 2019 (priloženo tudi letno poročilo KS za leto 2019).
- Pregled obračunane amortizacije za leto 2019 s seznamom osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2018 in na dan 31. 12. 2019.
- Nabave osnovnih sredstev v letu 2019 (razvidno iz kartice finančnega računovodstva).
- Seznam prejetih računov v 2019 s podatki: datum računa, dobavitelj, znesek, opis storitve oziroma dobave blaga in pogodbe, če so te podlaga za izdajo računov (pridobljene kartice finančnega računovodstva).
- Seznam drugih plačil oziroma izdatkov, ki jih je KS imela v 2019 in niso na seznamu prejetih računov in kopije pogodb/ponudb, ki so podlaga za taka izplačila.
- Seznam izdanih računov razviden iz kartice finančnega knjigovodstva.
- Cenik oddajanja prostorov, pripravljen s strani MOK.
- Računovodske kartice saldakontov (konti 220 in 240) za leto 2019 (začetno, končno stanje in gibanje) – strukturirano po partnerjih.
- Seznam investicij KS v 2019 (namen, seznam računov, pridobljene kartice finančnega računovodstva).
- Pristojne službe MO Kranj so tekom opravljanja nadzora tudi nudile obrazložitve nekaterih dodatnih vprašanj po elektronski pošti, ki sta jih zastavila člana NO MOK tekom opravljanja pregleda.

Na osnovi posredovanih podatkov in dokumentacije ter razgovora s predsednikom KS je bil izvršen pregled in analiza pridobljene dokumentacije.

Z uvodnim razgovorom s predsednikom KS Vodovodni stolp se člana NO MOK seznaniata z delovanjem in poslovanjem KS Vodovodni stolp. V nadaljevanju so povzeti podatki, ki jih je ustno posredoval predsednik:

KS Vodovodni stolp je največja KS v MO Kranj. KS ima prostore na Begunjski 10, kjer razpolaga s pisarno, sejno sobo in prostorom, ki ga brezplačno oddajo v družbene namene. Del stavbe KS oddaja fotokopirnici že od leta 2003 (za oddajo prejema prihodek iz najemnine). Svet KS obsega 7 članov, trenutno je aktivnih 5 (2 sta odstopila), člani za svoje delovanje dobivajo sejnino (4x letno). KS svoja sredstva namenja za redno obratovanje (pošta, elektrika, spletna stran, telefonija, zavarovanje, plin,...), izdajo časopisa KS (4x letno), pripravo praznika KS, ki je 21.3. vsako leto (takrat pripravijo tudi pohod), obiske starostnikov KS nad 90 let starosti, dogodek za 8. marec (dan žena), letno ekskurzijo krajanov in za zaključni dogodek ob izteku koledarskega leta. KS po pogodbi o delu najema tajnico v obsegu 4 delovne ure na dan. V 2019 se nekaj sredstev namenili tudi opremi ter obnovi pohoštva lastnih prostorov ter izdatku za tablični računalnik.

Člana NO MOK se seznaniata tudi s proračunskimi postavkami MO Kranj za KS Vodovodni stolp za leto 2019.

Osnutek poročila je bil poslan nadzorovani osebi, vročen je bil 10.8.2020. Nadzorovana stranka je v danem roku posredovala odzivno sporočilo, v katerem v celoti sprejema ugotovitve nadzornega odbora.

4. Ugotovitveni del

Tekom nadzora sta člana NO MOK preverila smotrnost poslovanja oziroma smotrnost porabe sredstev in razpolaganja s sredstvi KS Vodovodni stolp v letu 2019 na podlagi vseh podatkov in dokumentov, ki so jima bili na razpolago v času opravljanja nadzora.

Člana NO MOK sta se seznaniata s proračunskimi postavkami MO Kranj za KS Vodovodni stolp za leto 2019 (plan in realizacija). V skladu s sprejetim in veljavnim proračunom MO Kranj za leto 2019 znašajo:

- Prihodki v višini 23.800 EUR (sprejeti proračun za 2019)
- Prihodki v višini 23.580 EUR (veljavni proračun 2019)
- Prihodki v višini 22.022 EUR (realizacija prihodkov v 2019 glede na letno poročilo KS)
- Odhodki v višini 59.586 EUR (sprejeti proračun za 2019)
- Odhodki v višini 57.865 EUR (veljavni proračun 2019)
- Odhodki v višini 22.231 EUR (realizacija odhodkov v 2019 glede na letno poročilo KS)

Razkorak v realizaciji odhodkov napram planiranim proračunskim postavkam je predvsem na postavki Investicijsko vzdrževanje in izboljšave (planiran znesek 19.540 EUR, realiziran znesek 0 EUR). Investicije se bodo predvidoma izvajale v prihodnjih obdobjih.

Razkorak v realizaciji prihodkov napram planiranim proračunskim postavkam je predvsem na postavki Prihodki od najemnin za poslovne prostore (planiran znesek 4.788 EUR, realiziran znesek 3.618 EUR). Razlog temu je odpoved enega izmed dveh najemnikov v letu 2018.

Ugotovljeno je bilo dejansko stanje sredstev na TRR KS Vodovodni stolp na 31. 12. 2018 v višini 56.898,8 EUR in 56.690,03 EUR na dan 31.12.2019. Razlika v stanjih na omenjena datuma je skladna z razliko med realiziranimi prihodki in odhodki.

Člana NO MOK sta v postopku izvajanja nadzora pregledala vse podatke in celotno dokumentacijo, ki sta jo pridobila s strani pristojnih služb na MO Kranj.

V postopku izvedbe nadzora NO MOK ni ugotovil nesmotrnosti poslovanja KS Vodovodni stolp za poslovno leto 2019.

5. Priporočila in predlogi

NO MOK priporoča in predlaga KS Vodovodni stolp, da tudi v prihodnje s svojimi sredstvi za delovanje ravna smotrno ter posluje gospodarno in odgovorno in da pri porabi svojih sredstev dosledno upošteva sledeče tri vidike smotrnosti poslovanja:

- Vidik uspešnosti – določitev uresničljivih ciljev in kazalnikov uspeha doseganja ciljev.
- Vidik gospodarnosti – izvajanje aktivnosti in dejavnosti s kar se da najnižjimi možnimi stroški.
- Vidik učinkovitosti – razmerje med vložkom in dobljenim (ali s tujko med »inputi« ter »outputi«) naj bo kar se da optimalno.

VROČITI:

1. Nadzorovani osebi
2. Župan Matjaž Rakovec

Ivo Bajec

PREDSEDNIK NO MOK

