

POROČILO O OPRAVLJENEM PREGLEDU

POSLOVANJA KRAJEVNE SKUPNOSTI KRIŽE ZA LETI 2012 IN 2013

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Tržič

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- mag. Alenka Bradač, predsednica odbora
- Boris Tomazin, podpredsednik odbora
- mag. Dragan Manjulov, član
- Rudi Stelzer, član
- mag. Matjaž Dovžan, član

Za pripravo osnutka poročila so zadolženi vsi člani Nadzornega odbora.

2. Poročevalec: mag. Alenka Bradač, predsednica odbora

3. Izvedenec: ni bilo imenovanih izvedencev.

4. Ime nadzorovanega organa: Krajevna skupnost Križe, Cesta
Kokrškega odreda 4, 4294 Križe

KAZALO

KAZALO	4
KRATEK POVZETEK	5
1. UVOD	6
1.1 IME NADZORNEGA ORGANA	6
1.2 OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEMU ORGANU	6
1.3 PREDMET NADZORA	6
1.4 PRAVNA PODLAGO ZA IZVEDBO PREGLEDA	6
1.5 DATUM IN ŠTEVILKA SKLEPA O IZVEDBI PREGLEDA	6
1.6 DATUM NADZORA	6
1.7 PRIPRAVA POROČILA	7
1.8 NAMEN IN CILJI NADZORA	7
2. UGOTOVITVENI DEL	7
2.1 STANDARDI, METODE IN DRUGA PRAVILA UPORABLJENA PRI OPRAVLJANJU NADZORA	7
2.2 OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEMU ORGANU	7
2.3 UGOTOVITVE	10
3. PRIPOROČILA OZ. PREDLOGI	11

KRATEK POVZETEK

Nadzorni odbor Občine Tržič (v nadaljevanju NO OT) je na svoji 25. redni seji z dne 17.10.2012 sprejel Letni načrt dela NO OT za leto 2013, v katerem je predviden tudi pregled poslovanja ene izmed krajevnih skupnosti Občine Tržič.

NO OT se je na svoji 36. redni seji, ki je bila izvedena 25. septembra 2013 odločil, da v skladu s sprejetim Letnim načrtom dela pregleda poslovanje Krajevne skupnosti Križe (v nadaljevanju KS Križe). Sklep številka 162-36-4 o izvedbi pregleda poslovanja je bil v skladu s poslovníkom dela NO OT nadzorovanemu subjektu izročen dne 25.09.2013.

Pri svojem delu se je NO OT osredotočil predvsem na pregled poslovanja KS Križe v letih 2012 in 2013, ter porabi proračunskih postavk iz občinskega proračuna namenjenih KS Križe. Pri pregledu smo pozornost usmerili tudi na gospodarnost, zakonitost in pravilnost pri porabi načrtovanih javnih sredstvih s katerimi krajevna skupnost razpolaga.

NO OT je za izvedbo nadzora pridobil gradivo s strani KS Križe in OU OT. Prejeto je bilo s strani članov NO OT pregledano. Na svoji 37. redni seji dne 6.11.2013 je NO OT nato sprejel sklep št. 165-37-3, s katerim je NO OT zahteval dodatna pojasnila na prejete odgovore in zaradi tega povabil na sledečo sejo predsednika KS Križe in predstavnika iz računovodstva občinske uprave Občine Tržič (OU OT), kjer vodijo računovodstvo in poslovne listine za pregledovanca, da podata dodatna pojasnila na postavljena vprašanja in morebitne ugotovitve. Na svoji 38. redni seji dne 27.11.2013 je NO OT opravil razgovor z vabljenimi. Na vabilo sta se odzvala predsednik KS Križe g. Slavko Bohinc in pa ga. Marjeta Maček z urada za finance Občine Tržič.

Bistvenih odstopanj v poslovanju KS Križe v pregledanih dveh letih poslovanja NO OT ni ugotovil. Natančnejše ugotovitve NO OT so navedene v ugotovitvenem delu tega poročila.

NO OT je pripravil tudi priporočila, ki izhajajo iz nadzora in pregleda KS Križe za leti 2012 in 2013.

NO OT je na svoji 39. seji dne 18.12.2013 sprejel sklep o pripravi osnutka poročila o opravljenem pregledu KS Križe ter ga kasneje na svoji 41. redni seji dne 12.02.2014 v predloženi obliki in vsebini tudi potrdil.

Osnutek poročila je bil na podlagi 39. člena Poslovníka nadzornega odbora dne, 13.2.2014 poslan na KS Križe in OU OT, ki sta bili naprošeni, da v 15-ih dneh pripravita odzivno poročilo in posredujeta morebitne pripombe, mnenja ter stališča.

1. UVOD

1.1 Ime nadzornega organa

Nadzorni odbor Občine Tržič (NO OT).

1.2 Osnovni podatki o nadzorovanemu organu

Nadzorovani organ je bila Krajevna skupnost Križe, Cesta Kokrškega odreda 4, 4294 Križe, ki obsega naselja Gozd, Križe in severni del naselja Retnje.

1.3 Predmet nadzora

Nadzor se opravi nad poslovanjem KS Križe v letih 2012 in 2013, ki je pravna oseba javnega prava. V pravnem prometu nastopa v svojem imenu in za svoj račun v okviru nalog, ki so določene s Statutom Občine Tržič.

1.4 Pravna podlaga za izvedbo pregleda

- 40., 43. in 44. člen Statuta Občine Tržič (Uradni list RS 19/2013)
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Tržič (Uradni list RS, 79/2007)
- Sklepa Nadzornega odbora Občine Tržič št. 103-25-4 in 162-36-4.

1.5 Datum in številka sklepa o izvedbi pregleda

Na svoji 25. redni seji z dne 17.10.2012 je NO OT sprejel sklep št. 103-25-4, s katerim je v letnem načrtu dela predvidel pregled poslovanja ene od krajevnih skupnosti v Občini Tržič. Med potekom 36. redne seje z dne 25. 9. 2013 pa še sklep 162-36-4, v katerem se je odločil, da bo to KS Križe. Sklep številka 162-36-4 o izvedbi pregleda poslovanja je bil v skladu s poslovníkom dela NO OT nadzorovanemu subjektu izročen dne 25.09.2013. To je bila osnova za dokončno izvedbo pregleda nadzorovanega organa.

1.6 Datum nadzora

Nadzor poslovanja KS Križe se je izvedel:

- Dne 6. novembra 2013 v mali sejni sobi Občine Tržič
- Dne 27. novembra 2013 v veliki sejni sobi Občine Tržič
- Dne 18. decembra 2013 v mali sejni sobi Občine Tržič
- Dne 22. januarja 2014 v mali sejni dvorani Občine Tržič
- Dne 12. februarja 2014 v mali sejni dvorani Občine Tržič

1.7 Priprava poročila

Pri pripravi poročila so sodelovali: mag. Alenka Bradač, predsednica NOOT, Boris Tomazin, podpredsednik NOOT, ter člani NOOT: Rudi Stelzer, mag. Matjaž Dovžan in mag. Dragan Manjulov.

1.8 Namen in cilji nadzora

Na podlagi določb Poslovnika Nadzornega Odbora Občine Tržič je NO OT izvedel pregled poslovanja KS Križe. Pri svojem delu se je NO OT osredotočil predvsem na pregled poslovanja KS Križe v letih 2012 in 2013, ter porabi proračunskih postavk iz občinskega proračuna namenjenih KS Križe. Pri pregledu smo pozornost usmerili tudi na gospodarnost, zakonitost in pravilnost pri porabi načrtovanih javnih sredstvih s katerimi krajevna skupnost razpolaga. Cilj nadzora je bil o tem izdelati poročilo z ugotovitvami in podati priporočila.

2. UGOTOVITVENI DEL

2.1 Standardi, metode in druga pravila uporabljena pri opravljanju nadzora

NO OT je do ugotovitev, ki jih predstavlja v nadaljevanju, prišel na osnovi prejetih zahtevanih dokumentov, opravljenega razgovora s predsednikom KS Križe in predstavnico finančne službe OU OT ter razprave članov, katera je imela osnovo v prejetih odgovorih, zahtevanih dokumentih in veljavnih predpisih.

2.2 Osnovni podatki o nadzorovanemu organu

Na območju Občine Tržič so ustanovljene krajevne skupnosti kot ožji deli občine. Krajevne skupnosti so del občine v teritorialnem, funkcionalnem, organizacijskem, premoženjsko-finančnem in pravnem smislu. Krajevne skupnosti opravljajo naloge, ki se pretežno nanašajo na njene prebivalce in jih v njihovo izvajanje prenese občina, natančneje pa določa odlok, ki ureja krajevne skupnosti na območju Občine Tržič. Naloge, organizacija in delovanje ter pravni status krajevnih skupnosti so določeni s Statutom Občine Tržič. Krajevne skupnosti so pravne osebe javnega prava. V pravnem prometu nastopajo v svojem imenu in za svoj račun v okviru nalog, ki so določene s Statutom Občine Tržič. Krajevno skupnost zastopa svet krajevne skupnosti, ki lahko za

zastopanje pooblasti predsednika sveta krajevne skupnosti. Pravni posli, ki jih sklene krajevna skupnost brez predhodnega soglasja župana so nični, vendar pa lahko predpis občine, ki je potreben za izvršitev občinskega proračuna določi, kateri pravni posli in v kakšni višini, katere sklene krajevna skupnost, so veljavni brez predhodnega soglasja župana. Krajevna skupnost odgovarja za svoje obveznosti z vsem svojim premoženjem. Občina odgovarja za obveznosti krajevne skupnosti subsidiarno. V primeru, da krajevna skupnost preneha obstajati ali če ji preneha pravna subjektiviteta, njene pravice in obveznosti preidejo na občino oziroma na nove ožje dele občine z lastnostjo pravne osebe, ki nastanejo z združitvijo ali z razdružitvijo prejšnjih ožjih delov občine.

KS Križe obsega naselja Gozd, Križe in severni del naselja Retnje. Organ KS Križe je svet, ki ga izvolijo volilni upravičenci s stalnim prebivališčem na območju krajevne skupnosti. Način izvolitve članov sveta določa zakon. Ker šteje omenjena krajevna skupnost od 1001 do 2500 prebivalcev, znaša število članov sveta krajevne skupnosti 9 članov. Na zadnjih lokalnih volitvah so bili v svet KS Križe izvoljeni sledeči svetniki:

1.	Slavko Bohinc	Krajevna skupnost Križe-Bohinc Slavko
2.	Katarina Langus	Krajevna skupnost Križe-Bohinc Slavko
3.	Zdenka Maglica	SD - SOCIALNI DEMOKRATI
4.	Pavel Rupar	SDS - SLOVENSKA DEMOKRATSKA STRANKA
5.	Mag. Klemen Grašič	SDS - SLOVENSKA DEMOKRATSKA STRANKA
6.	Marija Močnik	SLS - SLOVENSKA LJUDSKA STRANKA
7.	Marta Bečan	Krajevna skupnost Križe-Bohinc Slavko
8.	Mag. Uroš Pivk	SDS - SLOVENSKA DEMOKRATSKA STRANKA
9.	Janez Meglič	Krajevna skupnost Križe-Bohinc Slavko

Mandat članov sveta krajevne skupnosti se začne in konča istočasno kot mandat članov občinskega sveta. Svet krajevne skupnosti ima predsednika, ki ga izmed sebe izvolijo člani sveta. V KS Križe je to gospod Slavko Bohinc. Predsednik sveta krajevne skupnosti predstavlja skupnost, sklicuje in vodi seje sveta ter predstavlja svet krajevne skupnosti. Svet na predlog predsednika izvoli podpredsednika. V tem mandatnem obdobju je to Katarina Langus. Podpredsednik sveta nadomešča predsednika in opravlja naloge, ki mu jih določi predsednik.

Svet krajevne skupnosti ima naslednje pristojnosti:

- obravnava vprašanja iz občinske pristojnosti, ki se nanašajo na območje krajevne skupnosti in njeno prebivalstvo ter oblikuje svoja stališča in mnenja,
- sprejema odločitve o uporabi sredstev krajevne skupnosti in gospodarjenju s premoženjem, ki ga dobi v upravljanje,
- svet krajevne skupnosti lahko za obravnavo posameznih vprašanj sklicuje zbornice krajanov krajevne skupnosti, za kar se smiselno uporabljajo določbe statuta Občine Trzič, s katerimi je urejen zbor občanov,
- pospešuje kulturne in druge društvene dejavnosti na področju krajevne skupnosti,
- odloča o vseh drugih vprašanjih iz pristojnosti krajevnih skupnosti.

Krajevne skupnosti imajo lahko lastno premoženje, ki ga običajno sestavljajo nepremičnine, premičnine, denarna sredstva in pravice. Tako ima KS Križe v lastništvu dve zemljišči in sicer parcelo, ki se nahaja med staro šolo in parkiriščem pokopališča v Križah in še eno, s katero je solastnica pokopališča v Križah. Delovanje krajevnih skupnosti se financira iz občinskega proračuna, s prostovoljnimi prispevki fizičnih in pravnih oseb, s plačili za storitve, s samoprispevkom in s prihodki od premoženja krajevne skupnosti. Krajevna skupnost mora s svojim premoženjem gospodariti kot dober gospodar. Za ravnanje s premoženjem skupnosti se smiselno uporabljajo določbe zakona, ki urejajo ravnanje s premoženjem občine. Krajevne skupnosti se ne smejo zadolževati. Prihodki in odhodki krajevnih skupnosti morajo biti zajeti v finančnih načrtih, ki jih za posamezno proračunsko leto oblikujejo in občinskemu svetu predlagajo njihovi sveti. Finančne načrte, ki so kot sestavni del občinskega proračuna oziroma njegova priloga, sprejme na predlog župana občinski svet. Občina ne prevzema finančnih obveznosti krajevnih skupnosti, ki niso zajeti v proračunu občine. Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti je odgovoren svet krajevne skupnosti. Za izvrševanje finančnih načrtov krajevnih skupnosti se uporabljajo določbe predpisov, ki urejajo financiranje javne porabe in določbe odloka o proračunu občine. Nadzor nad finančnim poslovanjem krajevnih skupnosti opravlja nadzorni odbor občine.

NO OT je pri pregledu poslovanja KS Križe pregledal sledeče dokumente:

- Finančni načrt za leto 2012
- Finančni načrt za leto 2013
- Denarni tok – prihodki 2013
- Denarni tok – odhodki 2013
- Obrazložitev finančnega načrta za leto 2013
- Informacija NO OT
- Polletno poročilo 2013

Po pregledu omenjene dokumentacije so se pojavila določena dodatna vprašanja, zaradi česar je na svoji 37. redni seji dne 6. 11. 2013 NO OT sprejel sklep št. 165-37-3 s katerim je NO OT zahteval dodatna pojasnila na prejete odgovore. Zato je na sledečo sejo povabil predsednika KS Križe ter predstavnico iz računovodstva občinske uprave Občine Tržič (OU OT), kjer tudi vodijo računovodstvo ter hranijo poslovne listine za pregledovano KS Križe, da podata dodatna pojasnila na postavljena vprašanja ter morebitne ugotovitve članov NO OT. Zatem je na svoji 38. redni seji dne 27.11.2013 NO OT opravil razgovor z vabljenimi. Na vabilo sta se odzvala predsednik KS Križe g. Slavko Bohinc in pa ga. Marjeta Maček z urada za finance Občine Tržič. V omenjenem razgovoru se je pojavila potreba po nekaterih dodatnih dokumentih, ki jih je predsednik KS Križe z dopisom z dne 4.12.2013 posredoval NO OT. S tem dopisom je NO OT dodatno zahteval še informacijo glede sledečih dokumentov:

- Pogodbo o najemu Kulturnega doma med Občino Tržič in KS Križe
- Zapisnik seje sveta KS z dne 6.9.2005
- Dogovor med KS Križe in KD Kruh Križe

Prejete dokumente je NO OT pregledal ter nato na podlagi svojih ugotovitev na svoji 39. redni seji dne 18.12.2013 sprejel sklep št. 175-39-3 o pripravi osnutka poročila o pregledu poslovanja KS Križe. Na 39. seji je bil sprejet tudi sklep št. 179-40-2 s katerim se poziva KS Križe oziroma njenega predsednika, da v skladu z 10. členom Pogodbe o upravljanju, oddajanju v uporabo in vzdrževanju večnamenske dvorane in pripadajočih prostorov (Kulturni dom v Križah), posreduje potrditev župana o dogovorjeni ceni z KD Kruh za najem oziroma uporabo prostorov. V prejetem odgovoru s strani KS Križe z dne 27.01.2014 je bilo navedeno, da so omenjeni člen pogodbe spregledali in zato predvidene potrditve župana nimajo. Vendar zagotavljajo, da sta s celotnim dogajanjem okrog prenove in oddaje dvorane bila seznanjena svet KS Križe, kot tudi župan. NO OT so seznanili tudi z vložkom KD Kruh v obnovo dvorane, ki je po navedbah v dopisu znašal približno 15.000 €.

Osnutek poročila je bil na podlagi 39. člena Poslovnika nadzornega odbora dne, 13.2.2014 poslan na KS Križe in OU OT, ki sta bili naprošeni, da v 15-ih dneh pripravita odzivno poročilo ter posredujeta morebitne pripombe, mnenja ter stališča. NO OT je prejel odgovor tako s strani KS Križe, kot tudi OU OT. Prejete odgovore in pripombe je NO OT na podlagi sklepa št. 198-43-3, sprejetega na 43. seji dne 26.3.2014 smiselno vključil v dokončno poročilo, ki je bilo nato dokončno potrjeno na 44. seji dne 9.4.2014.

2.3 Ugotovitve

Glavnina prihodkov za poslovanje KS Križe izhaja iz proračunske postavke Občine Tržič za delovanje KS Križe. Ta je v letu 2012 znašala 6.876,39 €. V letu 2013 so se sredstva zmanjšala za kar 28 % oziroma nominalno za 1.900,90 € in sicer na 4.975,49 €. Zmanjšanje je bilo posledica asfaltiranja ceste v vas Gozd. Obračun dodeljenih sredstev je namreč odvisen od dolžine makadamskih cest, ki jih mora vzdrževati posamezna KS. Tako je v letu 2013 znašala mesečna dotacija 414,62 €. Prejeta dotacijo KS Križe porabi za drobni inventar, plačilo električne energije, stroške ogrevanja, komunalne storitve, tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in odhodke za pripravo projektne dokumentacije za ureditev centra vasi Križe. V obdobju 1.1.2013 do 30.9.2013 so skupni odhodki znašali 4.171,27 €, skupni prihodki pa 3.737,94 €. Poleg proračunskih sredstev je KS Križe vsako leto pridobila še 600 € iz naslova pogodbe sklenjene z KD Kruh o najemu dvorane v Kulturnem domu v Križah. Glede na to, da je dvorana sedaj obnovljena v celoti se lahko v bodoče pričakuje iz oddajanja nekaj več prihodka kot v preteklosti. Za obnovo dvorane so se poleg občinskih sredstev, uporabila tudi povrnjena sredstva iz telekomunikacijskih vlaganj na področju KS Križe.

Ugotovitev NO OT je bila, da je vodenje poslovanja KS Križe pregledno in urejeno. Bistvenih odstopanj v poslovanju KS Križe v pregledanih dveh letih NO OT ni ugotovil. NO OT je pri pregledu delovanja KS Križe ugotovil precej veliko aktivnost in pozitivno naravnost predsednika KS Križe. Ta s svojim delom na različnih področjih veliko prispeva k razvoju KS Križe.

3. PRIPOROČILA OZ. PREDLOGI

Priporočilo številka 1:

Pri pregledu ene izmed pogodb je bilo ugotovljeno, da jo je v imenu KS podpisal tedanji tajnik KS, kajti drugi podpisnik je bil predsednik KS, ki pa v tej pogodbi nastopa kot predsednik društva. Glede na ugotovitev, da opravlja predsednik KS Križe več funkcij oziroma kot je bilo ugotovljeno v primeru pregledane listine, da je pravno formalno zastopal več subjektov se predlaga, da se v bodoče v podobnih primerih uporabi s Statutom občine Tržič določen institut podpredsednika KS, ki nadomešča predsednika. Tako se pri podpisovanju pogodb izognemo dvojni vlogi. Najbolje pa je, če tak podpis spremlja še predhodni sklep sveta KS, kajti v tem primeru ne gre za klasično nadomeščanje predsednika KS.

Odgovor občinske uprave

KS Križe je v skladu z drugo alinejo 11. Člena Pogodbe o upravljanju, oddajanju v uporabo in vzdrževanju večnamenske dvorane in pripadajočih prostorov, št. 36101-0010/2005-22, z dne 27.10.2005 (v nadaljevanju: Pogodba) dolžna Občini Tržič sproti pošiljati en izvod vsake sklenjene pogodbe o uporabi (najemu dvorane) in pripadajočih prostorov. Občina Tržič bo pozorna na podpisnike tovrstnih pogodb, njihovo funkcijo ter njihova medsebojna razmerja.

Priporočilo številka 2:

Dogovor med KS Križe in KD Kruh določa, da se veljavnost Dogovora avtomatično podaljšuje, v kolikor se podaljša Pogodba o upravljanju dvorane med KS Križe in Občino Tržič. To ni v skladu s poslovno prakso. Po poteku pogodbe med KS Križe in Občino Tržič, je v primeru sklenitve nove pogodbe potrebno na novo določiti vsebino novega dogovora z natančnejšo navedbo medsebojnih pravic in obveznosti ter pogojev prenehanja.

Odgovor občinske uprave

Občina Tržič bo KS Križe pozvala, da sklene aneks k Dogovoru med KS Križe in KD Kruh Križe, v katerem se bo upoštevalo priporočilo Nadzornega odbora glede roka trajanja omenjenega dogovora.

Priporočilo številka 3:

Pri pregledu pogodbe o upravljanju dvorane v Križah je bilo ugotovljeno, da 10. člen pogodbe ni bil realiziran tako kot ta v svoji vsebini predvideva. NO OT priporoča, da v bodoče pri sestavi pogodb, oziroma pregledu pogodb, podpisniki pozorno preverijo smiselnost posameznih členov. Če pa določeni členi v pogodbi so in morajo biti, jih je vsekakor potrebno upoštevati. V prvi vrsti to priporočilo velja za skrbnike pogodb v OU OT.

Odgovor občinske uprave

Občina Tržič bo KS Križe pozvala, da pridobi soglasje župana k sklenjenemu Dogovoru s KD Kruh Križe za ceno uporabe dvorane.

Priporočilo številka 4:

Pred sklenitvijo nove pogodbe med KS Križe in Občino Tržič bi morala občina kot lastnica (ali KS Križe) izdelati plan oziroma vizijo uporabe ter smiselno predvideti nadaljnega investiranja v objekt. V dvorano so bila v preteklosti vložena znatna finančna sredstva za vzdrževanje ter prenovo ogrevanja. Za redno in investicijsko vzdrževanje bi v prihodnosti moral biti zagotovljen čim večji delež sredstev iz naslova rabe objekta. Samo jasna vizija uporabe dvorane je lahko podlaga za nadaljnja sklepanja pogodb o upravljanju dvorane.

Odgovor občinske uprave

Občina Tržič bo pred sklenitvijo nove oz. podaljšanjem stare Pogodbe o sodelovanju s KS Križe pripravila program uporabe dvorane z načrtom oz. vizijo trženja dvorane. Slednje je pogoj za učinkovito ekonomsko rabo objekta, kar opravičuje smiselnost izvedenih investicij v prenavo dvorane.

predsednica odbora

mag. Alenka Bradač

- Boris Tomazin, podpredsednik odbora
- mag. Dragan Manjulov, član
- Rudi Stelzer, član
- mag. Matjaž Dovžan, član

Tržič, 9. april 2014