



PREDLOG

**OBČINA GORNJA RADGONA
OBČINSKI SVET**

Partizanska c. 13, 9250 Gornja Radgona

Tel: 02/564-38-38, Fax: 02/564-38-14

<http://www.gor-radgona.si>

e-pošta: tajnistvo.zupana@gor-radgona.si

Na podlagi 20. člena Statuta Občine Gornja Radgona (Uradni list RS, št. 44/99, 104/00, 54/03 in 83/03) je Občinski svet Občine Gornja Radgona na svojiseji, dne2006 sprejel naslednji

S K L E P

Občinski svet Občine Gornja Radgona se je seznanil s Končnim poročilom nadzornega odbora o izvedbi nadzora finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Spodnji Ivanjci za leto 2005.

Številka: 03202-1/2003

Datum:

ŽUPAN
OBČINE GORNJA RADGONA
Anton KAMPUŠ

**OBČINA
GORNJA RADGONA
Nadzorni odbor**

Datum: 17.05.2006

KONČNO POROČILO

o izvedbi nadzora finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Spodnji Ivanjci za leto 2005

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora občine Gornja Radgona, št.03202-01/2003 z dne 07.02.2006 in v skladu z določilo Poslovnika Nadzornega odbora Občine Gornja Radgona, sta nadzor opravili pooblaščenki za nadzor:

- Ø Amalija Novak, članica
- Ø Avguščina Španbauer, članica.

Nadzor je bil opravljen dne 14.03. in 15.03.2006 v občinski upravi na sedežu občine Gornja Radgona.

Pri nadzoru je dne 14.03.2006 sodelovala ga. Majda Stramič, ki opravlja tajniške posle v KS Spodnji Ivanjci in finančna referentka pri Občinski upravi ga. Danica Rakuša. Dne 15.03.2006 pa je pri nadzoru sodeloval predsednik sveta KS Spodnji Ivanjci g. Karel Mir, dipl.ing.

Predmet nadzora pravilnosti poslovanja KS Spodnji Ivanjci v letu 2005 izvedba javnih naročil male vrednosti za storitve in blago.

Cilji nadzora: pravilnosti poslovanja v zvezi z izvajanjem javnih naročil ter priprava poročila v zvezi z ugotovitvami.

SPLOŠNE UGOTOVITVE

Krajevna skupnost Spodnji Ivanjci je ožji del lokalne skupnosti Občine Gornja Radgona in izvaja svojo dejavnost v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi, Statutom Občine Gornja Radgona in statutom Krajevne skupnosti Spodnji Ivanjci.

Statut KS Spodnji Ivanjci je bil sprejet na seji sveta KS dne 17.09.1998 in objavljen v uradnem listu republike Slovenije v letu 1999.

Krajevna skupnost Spodnji Ivanjci zajema področje petih vasi:
Spodnji Ivanjci, Ivanjski vrh, Stavešinci, Stavešinski Vrh in Očeslavci.

KS Spodnji Ivanjci opravlja naslednja dela in naloge :

- Ø vzdrževanje (gramoziranje) cest in izvajanje zimske službe na javnih poteh,
- Ø sodelovanje z občinsko upravo pri realizaciji nalog-asfaltiranje javnih poti,
- Ø izvajanje in spremljanje del nalog za področje javnih del,
- Ø sodelovanje z ostalimi društvi in organizacijami na območju KS.

V letu 2005 je bil odgovorna oseba predsednik sveta KS g. Karel Mir, tajniške posle je opravljala neprofesionalno ga. Majda Stramič.

KS Spodnji Ivanjci za delo sveta KS, katerega, sestavlja 7 članov, uporablja določila , ki veljajo za delovanje Občinskega sveta občine, tako, da nima svojega poslovnika.

Svet KS Spodnji Ivanjci se je v letu 2005 sestel na 9 rednih sejah. Zapisniki vseh sej so ustrezno sestavljeni in arhivirani skupaj z ustreznimi prilogami na sedežu KS.

NEOPREDMETENA DOLGOROČNA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Neopredmetena dolgoročna sredstva , nepremičnine, oprema in podobno se izkazuje po nabavni vrednosti. Ločeno se izkazuje popravki vrednosti.

V bilanci stanja se izkazuje neodpisana vrednost zgradbe za 247 tisoč tolarjev.

Od opredmetenih osnovnih sredstev je pisarniško pohištvo že v celoti odpisano vendar je še vedno v uporabi.

DENARNA SREDSTVA

KS Spodnji Ivanjci ne vodi blagajniškega poslovanja, vsa izplačila se na podlagi sklepov KS izvršijo v računovodstvu občinske uprave v Občini Gornja Radgona.

Dobroimetje na transakcijskem računu pri banki na dan 31.12.2005 znaša 1.094 tisoč tolarjev in se ujema z zadnjim izpiskom.

KRATKOROČNE TERJATVE

Kratkoročnih terjatev bilanca na dan 31.12.2005 ne izkazuje. Računi za najemnino za mesec december 2005 so bili izstavljeni v januarju 2006.

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

Bilanca stanja na dan 31.12.2005 izkazuje za 548 tisoč sit kratkoročnih obveznosti. Znesek predstavlja obveznosti do dobaviteljev, katerih računi so zapadli v plačilo v januarju 2006.

PRIHODKI

Prihodki so bili načrtovani na podlagi realizacije preteklega leta in ocen programov za leto 2005.

v tisoč SIT

| BESEDILO | REBALANS PLANA 2005 | REALIZACIJA 2005 | INDEKS |
|--------------------------------------|------------------------|---------------------|------------|
| Prejeta sredstva iz proračuna | 3,452 | 3,453 | 100 |
| Za tekočo porabo | 738 | 738 | 100 |
| Za komunal. dejav. | 2,714 | 2,715 | 100 |
| Prih.od najemnin | 1,208 | 1,169 | 97 |
| Ostali prihodki | 166 | 196 | 118 |
| SKUPAJ | 4,826 | 4,818 | 100 |

KS Spodnji Ivanjci pridobiva sredstva iz naslova najemnin. Prostore oddaja Telekomu Slovenije in Pošti Slovenije.

Najemnina za en mesec znaša:

za Telekom 35.404 sit

za Pošto 61.984 sit

Znesek obračunanih najemnin za leto 2005 je znašal 1.169 tisoč sit in se ujema z postavko v prikazu prihodkov za leto 2005.

Prihodki so v letu 2005 znašali 4,818 tisoč sit kar je 99,8% planiranih. Manjše odstopanje od planiranih je samo pri prihodkih od najemnin.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2005 znaša 82 tisoč sit.

Prenos sredstev iz prejšnjih let znaša 1.011 tisoč sit. Skupaj s sredstvi iz leta 2005 znašajo neporabljena sredstva 1.094 tisoč sit.

Ta znesek se bo po pojasnilo predsednika KS Spodnji Ivanjci g. Mira porabil za tekoče stroške v letu 2006.

ODHODKI

v tisoč SIT

| BESEDILO | REBALANS PLANA 2005 | REALIZAIJA 2005 | INDEKS |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------|
| Pisar.in splošni material in storitve | 310 | 322 | 104 |
| Energija,voda, komun.storitve | 69 | 77 | 112 |
| Stroški prevoza | 127 | 150 | 118 |
| Tekoče vzdrževanje | 3.579 | 3.280 | 92 |
| Sejnine | 404 | 461 | 114 |
| Dotacije drug.organ. | 326 | 443 | 136 |
| Drugi stroški | 11 | 3 | 27 |
| SKUPAJ | 4.826 | 4.736 | 98 |

Pravilnost poslovanja KS Spodnji Ivanjci v letu 2005 sva ugotavljali tako, da sva pregledali:

1. vzdrževanje cest in zimsko službo
2. tekoče vzdrževanje objekta
3. izplačane sejnine
4. službena potovanja
5. dotacije drugim organizacijam
6. reprezentanca

1. Vzdrževanje cest in zimska služba

Za vzdrževanje cest in zimsko službo je bilo izplačanih 2.714.000, sit.

Od tega so prejeli večje zneske :

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Flajsinger Zvonko, Spodnji Ivanjci | 744.800 sit |
| Čeh Robert, Črešnjevc | 547.200 sit |
| Vrbnjak Ivan, Lomanoše | 311.520 sit |
| Avguštin Stanislav, Gornja Radgona | 293.400 sit |
| Ploj Janez, Negova | 168.828 sit |
| Komunala Slovenske Gorice | 152.000 sit |
| Segrap, Ljutomer | 121.904 sit |

Za izvajanje zimske službe (pluženje, posip) je bil sprejet Aneks k pogodbi št.1-2004/05 z dne 26.12.2005 s kmetovalcem Zvonkom Flajsingerjem iz Spodnjih Ivanjc 31.

Za dobavo soli in prevoz sta prispeli dne 25.10.2004 dve ponudbi in sicer od firme Čistol iz Gornje Radgone in Vrbnjak Ivana iz Lomanoš.

Izbran je bil najbolj ugoden ponudnik in sicer Vrbnjak Ivan iz Lomanoš.

Za prevoz posipnega materiala in ostale prevoze je bil izbran Janez Ploj iz Negove.

Račun od Komunale Slovenske Gorice z dne 30.11.2005 za dobavo in prevoz gramoza v znesku 520.800 sit je bil v letu 2005 knjižen samo za 152.000 sit. Ostali znesek 368.800 sit pa bremeni stroške v letu 2006.

Po izjavi finančne referentke go. Danice Rakuša znesek ni bil poravnan v letu 2005 ker planirana namenska sredstva to niso več dopuščala.

Ker prekoračena sredstva niso v planu porabe sredstev za vzdrževanje cest v letu 2006-predlagava svetu KS Spodnji Ivanjci, da za znesek 368.800 sit napravi rebalans plana .

Za znesek neplaniranih porabljenih sredstev za vzdrževanje cest v letu 2005 v znesku 368.800 sit se naj zmanjša znesek neporabljenih prenesenih sredstev iz prejšnjih let.

Za ostale prevoze in dela z gradbenim strojem je bilo delo oddano samo preko naročilnic brez postopka javnih naročil male vrednosti.

Po izjavi predsednika KS Spodnji Ivanjci g.Mira so bila dela v večini primerov oddana intervencijsko in ni bilo časa za navedene postopke.

Pri pregledu izplačil za prevoze, vzdrževanje cest in zimski službi ugotavljava, da so se v več primerih kršila določila Zakona o javnih naročilih, saj so bila dela oddana samo preko naročilnic in ne po postopku za oddajo javnih naročil male vrednosti.

2. Tekoče vzdrževanje objekta

Za slikopleskarske storitve na zgradbi KS Spodnji Ivanjci je bil izbran Slavko Žnidarič iz Melov pošta Radenci.

Dne 22.12.2005 je bil izstavljen račun (kot avans) za 480.000 sit.

3. Izplačane sejnine

Svet Krajevne skupnosti Spodnji Ivanjci je imel v letu 2005 9 sej. Sejnine so bile v letu 2005 izplačane v znesku 453.348 sit vendar samo za 4 redne seje.

Sejnine so se izplačevale po sklepu sveta KS in sicer po veljavnem količniku in so znašale

- Ø za predsednika cca 21.000 sit
- Ø za člane cca 6.200 sit

Predsednik KS Spodnji Ivanjci g. Karel Mir je poleg sejin za seje sveta KS prejel še 2 sejnini za zборе občanov in 1 sejnino za sejo vseh predsednikov svetov KS z občinsko upravo.

Predsednik KS Spodnji Ivanjci g. Mir nama je objasnil, da so to bili delovni sestanki s krajani, saj so podpisovali izjave o odstopu zemljišč za cesto in podpisovali so tudi pogodbe za sofinanciranje gradnje cest.

Obračunane sejnine za leto 2005 v znesku 238.476 sit so bile izplačane komaj meseca januarja 2006.

Če bi se obračunana sejnina v znesku 238.476 sit tudi izplačala v mesecu decembru 2005 bi bil plan sejin za leto 2005 prekoračen za 173 %.

Pooblaščenki predlagava svetu KS Spodnji Ivanjci, da za znesek izplačanih sejin v letu 2006- za znesek 238.476 sit napravi rebalans plana pri sejinah za leto 2006.

V nasprotnem primeru se bodo obračunane sejnine v letu 2006 spet prenašale v naslednje leto in s tem prikazan finančni načrt stroškov ne bo temeljil na dejansko nastalih stroških.

Znesek se naj izplača iz prenesenih neporabljenih sredstev iz prejšnjih let (v znesku 1.011.000,00 sit).

Službena potovanja (stroški prevozov)

V letu 2005 je bilo porabljenih oz.izplačanih 150.116 sit za stroške prevozov, kar je za 118% planiranih sredstev.

Od tega predsednik KS g. Mir
tajnica ga. Majda Stramič

31.252 sit
118.864 sit.

Po sklepu sveta KS Spodnji Ivanjci z dne 20.12.2002 dalje pripada za opravljanje pisarniškega dela in vodenje dokumentacije KS Spodnji Ivanjci g. Majdi Stramič kilometrina za prevožene km za osebni avtomobil.

NO predlaga svetu KS Spodnji Ivanjci, da je pri obračunih stroškov prevozov bolj racionalen. Dokumentacija v Gornjo Radgono se naj dostavi po dejanski potrebi.. Pri pošiljanju dokumentov (v obe smeri) se naj kjer se le da, uporablja pošta, ker so te storitve znatno cenejše.

5. Dotacije drugim organizacijam

Za dotacije drugim organizacijam je bilo po sklepih sveta KS Spodnji Ivanjci porabljenih 442.000,00 sit, kar je za 36% več od planiranih.

Predlagamo svetu KS Spodnji Ivanjci, da dotacije odobravajo v mejah planiranih sredstev in da odobrene zneske nakažejo direktno na transakcijski račun prosilca.

6. Reprezentanca

Stroški reprezentance so v letu 2005 znašali 122.618 sit, kar je za 50% več od planiranih sredstev.

NO predlaga svetu KS Spodnji Ivanjci, da se pri porabi sredstev za reprezentanco drži v okviru planiranih sredstev.

Pri oceni delovanja sistema notranjega nadzora in gospodarjenja s premoženjem KS predsednik sveta KS g. Karel Mir v poslovnem poročilu za leto 2005 ugotavlja, da se le to izvaja preko Komisije za popis denarnih sredstev, terjatev in obveznosti ter komisije za popis osnovnih sredstev. Nadalje predsednik ugotavlja, da navedeni komisiji nista ugotovili nepravilnosti pri poslovanju Krajevne Skupnosti Spodnji Ivanjci.

Nadzorni odbor ugotavlja, da komisije za popis premoženja ne pregledujejo poslovanja krajevnih skupnosti niti so za to pooblašcene.

Za to se nalaga svetu KS Spodnji Ivanjci, da na podlagi 9.člena Statuta imenuje Nadzorni odbor Krajevne skupnosti, katerega naloge so med drugim tudi interni nadzor poslovanja.

Na podlagi teh ugotovitev nadzorni odbor sprejema naslednji

Z A K L J U Č E K

1. Svetu Krajevne skupnosti Spodnji Ivanjci se predlaga, da

Ø Uskladi Statut KS Spodnji Ivanjci z občinskim statutom.

Ø Dosledno spoštuje določila Zakona o javnih naročilih in Navodilo o oddaji javnih naročil male vrednosti ter pri tem vodi evidenco na predpisanih obrazcih (Obr.-A, Obr.-B, Obr.-C itd.).

Posamezno storitev naj izvaja le v postopku javnega naročila izbran izvajalec.

Ø Za premalo planirane nastale stroške v letu 2005 na postavkah:

○ vzdrževanje cest v znesku 368.800 sit

○ za sejnine v znesku 238.476 sit

se naj poveča plan za leto 2006 z rebalansom. Izplačilo zgoraj navedenih stroškov se naj izvrši iz neporabljenih sredstev iz prejšnjih let z ustrezno prerazporeditvijo.

Ø Pri izplačilih stroškov za sejnine, prevoze in reprezentanco naj svet KS Spodnji Ivanjci ravna kot dober gospodar, stroške zniža in te izplačuje samo v mejah planiranih.

2. Županu in občinski upravi Občine Gornja Radgona se ponovno predlaga, da:

Ø izdela in izda enotna navodila vsem svetom krajevnih skupnosti za pravilen postopek pri dodelitvi in izplačilu sredstev za sofinanciranje posameznih društev-dotacije oziroma donacije.

POOBlašČENKI ZA NADZOR:

Amalija NOVAK

Avguština ŠPANBAUER

PREDSEDNIK NO:

Rado VINDIŠ, l.r.