



MESTNA OBČINA NOVA GORICA
TRG EDVARDA KARDELJA I
5000NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 04
FAX: +386 (0)5 302 12 33

Nadzorni odbor

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica ter 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica je Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica (v nadaljevanju NO MONG) sprejel na 31. seji dne 28.06.2018

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU NAD PORABO PRORAČUNSKIH SREDSTEV ZA LETO 2017 V KS BRANIK

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Miloš Pavlica, predsednik;
2. Urška Pirih Čargo, podpredsednica;
3. Tjaša Harej Pavlica, članica;
4. Vojko Križman, član;
5. Simon Volk, član;

Poročevalec:

1. Miloš Pavlica.

Nadzorovani organ:

Krajevna skupnost Branik (v nadaljevanju KS Branik)

Predmet nadzora:

Poslovanje KS Branik pri porabi proračunskih sredstev v letu 2017

UVOD

Nadzorni odbor je na podlagi Programa dela za leto 2018 na 29. redni seji, dne 23. 04. 2018 sprejel sklep, da opravi nadzor nad poslovanjem KS Branik v letu 2017 pri porabi proračunskih sredstev. Za nadzor se je odločil, ker nadzor v tej KS še ni bil opravljen.

Pri nadzoru poslovanja KS Branik sta sodelovala predsednik sveta KS Branik g. Miran Vidmar in članica sveta KS ga. Judita Bizjak. Župan je preko direktorice občinske uprave odredil za kontaktno osebo za nadzor nad zaključnim računom MONG za leto 2017 go. Matejo Mislej, ki vodi finančno računovodsko službo MONG, dodatne informacije za pripravo poročila pa je NO pridobil pri strokovni službi za KS od višje svetovalke ga. Matejke Ambrož.

Namen nadzora je bil preveriti zakonitost in gospodarnost poslovanja KS Branik in ustreznost sestave Poslovnega poročila KS Branik za leto 2017.

Pri opravljanju nadzora je bila uporabljena naslednja dokumentacija:

1. Zaključni račun Mestne občine Nova Gorica za leto 2017;

2. Poslovno poročilo KS Branik za leto 2017;
3. Odlok o proračunu Mestne občine Nova Gorica za leto 2017, z dne 11.01.2017;
4. Odlok o prvem rebalansu proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2017, z dne 13.06.2017;
5. Odlok o drugem rebalansu proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2017, z dne 15.11.2017;
6. Zakon o javnih financah – (Uradni list RS št. 11/2011, uradno prečiščeno besedilo, 14/2013 popravki - 101/2013, 55/2015 – ZFisP 96/2015 – ZIPRS 16/2017 in 13/2018);
7. Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur. l. RS št. 12/2001, 10/06, 08/07 in 102/2010);
8. Priročnik za pripravo zaključnega računa občinskega proračuna, objavljeno s strani MF januarja 2010;
9. Statut Mestne občine Nova Gorica.

Sodelovanje med nadzornim organom in odgovornimi v Krajevni skupnosti Branik in na Mestni občini Nova Gorica, je bilo v celotnem postopku izvedbe nadzora zelo zgledno.

UGOTOVITVE

OPIS

Krajevna skupnost Branik obsega območje naselji Branik, Preserje, Spodnja Branica, Steske in Pedrovo. Po podatkih Statističnega urada RS za leto 2017 je štela 1522 prebivalcev. Kot ožji del občine je organizirana v Mestni občini Nova Gorica in je samostojna pravna oseba in ima svoj račun in dela v okviru pooblastil, ki so določene v Statutu Mestne občine Nova Gorica in Odloku o organiziranju in delovanju Krajevnih skupnosti na območju Mestne občine Nova Gorica. V proračunu Mestne občine Nova Gorica nastopa s samostojnim finančnim načrtom, za njegovo izvrševanje pa uporablja sredstva, ki jih pridobi iz samega proračuna, sredstva, ki jih pridobi z lastnim delovanjem ter neporabljena sredstva iz preteklih let.

V KS Branik ni redno zaposlenih. Svet KS Branik sestavlja 9 članov iz treh enot, ki so oblikovane tako, da je zagotovljena zastopanost prebivalcev iz vseh delov krajevne skupnosti.

Svet KS Branik se je v letu 2017 sestal na 17. rednih sejah in 6. posvetovalnih sestankih. Zapisniki sej so dosegljivi v arhivu KS Branik.

Finančni načrt 2017

Po sprejetju in objavi Odloka o proračunu mestne občine Nova Gorica za leto 2017 se je svet KS Branik seznanil s finančnim načrtom KS Branik za leto 2017, ki je sestavni del proračuna Mestne občine Nova Gorica.

Poslovanje 2017

V letu 2017 je KS Branik imela 48.845,27 EUR prihodkov. Od tega je bilo 28.367,31 EUR lastnih prihodkov (najemnine, donacije, obresti, opravljene storitve) in 20.477,46 prihodkov iz občinskega proračuna. Prenosa neporabljenih sredstev iz leta 2016 je bilo dodatnih 10.949 EUR.

Odhodki so znašali 46.576,77 EUR. Glavni odhodki po proračunskih postavkah so bili v letu 2017 na postavki 22101 Delovanje KS 22.849 EUR, na postavki 22102 Prireditve in praznovanja 6.750 EUR, na postavki 22103 Vzdrževanje krajevnih poti po KS 6.078 EUR, na postavki 22107 komunalni objekti v KS 8.900 EUR in na postavki 22109 Investicije in investicijsko vzdrževanje stvarnega premoženja 13.500 EUR.

Razlika med prihodki in odhodki znaša 2.268,60 EUR in se prenese v leto 2018.

Po bilanci stanja na dan 31.12.2017 je imela KS Branik za 180.680,07 EUR dolgoročnih sredstev v upravljanju. Ta sredstva predstavljajo nepremičnine in opremo.

Kratkoročna sredstva KS so bila na isti dan v višini 19.368,31 EUR in od tega 14.180,33 EUR na računih, kratkoročne obveznosti pa so znašale 6.150,58 EUR.

Pri splošnem nadzoru poslovnega poročila KS Branik za leto 2017 je bilo ugotovljeno, da je poslovno poročilo pripravljeno v skladu z zakonodajo in podzakonskimi predpisi in na ustreznost oblike in vsebine zaključnega računa nadzorni odbor nima pripomb. Po pregledu poslovnega poročila in dela dokumentacije o poslovanju KS je Nadzorni odbor ocenil, da je bilo poslovanje zakonito in gospodarno. Ker je v KS Branik bilo precej aktivnosti opravljenih tudi s prostovoljnim delom občank in občanov je bilo večino zastavljenih ciljev izvedeno tudi precej racionalneje, kot bi bilo sicer ob njihovi celotni izvedbi po zunanjih izvajalcih.

Nadzorni odbor ugotavlja, da se v zadnjih letih pomembno izboljšuje kvaliteta Poslovnih poročil krajevnih skupnosti in predvsem, da se vsebina poročil ne razlikuje več veliko med posameznimi krajevnimi skupnostmi. To kaže na uspešnost izpolnitve priporočila nadzornega odbora, ki je predlagal poenotenje vzorcev obrazcev in navodil, ki so jih pripravile strokovne službe MONG. Kljub temu pa Nadzorni odbor meni, da so še rezerve za izboljšave tako pri načinu sprejemanja finančnih načrtov krajevnih skupnosti, ki bi morali bolj vključevati občanke in občane v priprave in jih bolje informirati o ciljih, kakor tudi pri bolj analitičnem poročanju o izvedenih ciljih v posameznih krajevnih skupnostih.

SKLEP IN PREDLOGA

1. Nadzorni odbor ugotavlja, da je Poslovno poročilo KS Branik za leto 2017 pripravljeno v skladu z zakonodajo in podzakonskimi predpisi ter daje zadovoljivo podlago za obveščanje javnosti o koriščenju proračunskih sredstev. Po ugotovitvah pregleda nadzornega odbora je bilo poslovanje KS Branik v letu 2017 zakonito in gospodarno
2. Nadzorni odbor priporoča vodstvu občine, da nadaljuje z natančnejšimi navodili proračunskim uporabnikom in tako zagotovi, da bodo pripravljavci poslovnih poročil v obrazložitvah porabe posameznih postavk v poslovnih poročilih pri obrazložitvah porabe vključili več podatkov, ki bodo omogočali boljše sledenje izpolnjevanju zastavljenih ciljev porabe javnih sredstev.
3. Nadzorni odbor priporoča, da se v pripravo finančnih načrtov krajevnih skupnosti bolj aktivno vključi občanke in občane ter svete KS in natančneje določijo postopki seznanjanja s prednostnimi cilji posamezne krajevne skupnosti za prihajajoče leto, upoštevajoč tudi izkušnje iz uvajanja participativnega proračuna MONG. Prav tako bi bilo dobro seznaniti občane z roki in postopki sprejemanja finančnih načrtov v organih krajevnih skupnostih in z dejanskim letnim finančnim načrtom posamezne KS po sprejetju Proračuna Mestne občine Nova Gorica za posamezno leto, katerega sestavni del so tudi finančni načrti krajevnih skupnosti.

ZAKLJUČEK

Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica je dne 17.5.2018 poslal Osnutek poročila o opravljenem nadzoru županu g. Mateju Arčonu.

Na osnutek poročila Nadzorni odbor Nova Gorica v poslovnem roku 15. dni ni prejel ugovora s strani krajevne skupnosti ter občinske uprave Mestne občine Nova Gorica, zato je na seji dne 28.5.2018 sprejel Končno poročilo o izvršenem nadzoru.

V skladu s 37. členom Statuta Mestne občine Nova Gorica so Mestni svet MONG, župan ter organi uporabnika proračunskih sredstev dolžni obravnavati končno poročilo nadzornega odbora.

Številka: 060-4/2018-3

Datum: 28.6.2018

PREDSEDNIK
Miloš Pavlica