



Na osnovi določil 43. člena Statuta Občine Hrastnik (UVZ št. 28/17) in določil Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Hrastnik (UVZ, št. 28/15) ter Terminskega programa dela Nadzornega odbora Občine Hrastnik za mandatno obdobje 2018-2022, je bil na 2. seji Nadzornega odbora Občine Hrastnik, dne 22.05.2019, sprejet sklep. Opravi se pregled načina izterjave terjatev Občine Hrastnik.

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Na osnovi sklepa sprejetega na 4. redni seji Nadzornega odbora Občine Hrastnik, dne 27. 11. 2019, je bil dne 29.01.2020 ob 17.00 uri začet,

Pregled načina izterjave terjatev Občine Hrastnik.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Hrastnik

1. Nadzorni odbor v sestavi:
 - Polona Pergar Guzaj, predsednica
 - Bojan Klenovšek, podpredsednik
 - Emil Šabanovič, član
 - Jurij Kolar, član
 - Marjan Racki, član
 - Rosita Potočnik, članica
 - Borut Vladimir Pušnik, član
2. Poročevalci:
 - Emil Šabanovič
 - Jurij Kolar
3. Izvedenec:
 - Ime in priimek:
 - Sklep o imenovanju izvedenca: NO ni sprejel odločitve
4. Ime nadzorovanih subjektov;
 - Občina Hrastnik, Oddelek za proračun in finance in Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo
 - Upravnik KSP d.d. Hrastnik

- Upravnik Spekter d.o.o. Trbovlje

5. Pravne podlage:

- Zakon o javnih financah
- Zakon o gospodarskih javnih službah
- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakona o gospodarski družbah
- Statuta Občine Hrastnik
- Navodilo o izterjavi neplačanih zapadlih terjatev, ki ga je Občina Hrastnik sprejela dne 11.11.2019 s pričetkom uporabe 01.01.2020
- Stanovanjski zakon
- Zakon o izvršbi in zavarovanju
- Pravilnik o obrazcih, vrstah izvršb in poteku avtomatiziranega izvršilnega postopka

UVOD

Dne 11. 12 .2019 sva po mailu pričela prejemati vse zahtevane informacije in izpiske, ki so nama jih pri pripravi na končni pregled na najino željo vseskozi dopolnjevali, tako oba upravnika kot oba naslovna oddelka Občine Hrastnik.

Nato sva se dogovorila, da usmeriva najin pregled v primerljiva obdobja za leto 2017, 2018 in 2019 in sva tako poleg izpiskov konec leta 2017, 2018 in konec novembra 2019 pridobila tudi izpiske za konec leta 2019.

Pri pregledu sva dobila na vpogled naslednje dokumente;

- vse zakonske podlage in pravilniki za izterjavo,
- stanje terjatev na dan 31.12.2017, 31.12.2018, 30.11.2019 in 31.12. 2019,
- stanje terjatev po ročnosti,
- odprte postavke terjatev do kupcev po zapadlosti,
- kartice finančnega knjigovodstva KSP Hrastnik d.d., Ceroz d.o.o., MGRT, RRA Zasavje
- plačila po izvršbah

UGOTOVITVENI DEL

Na podlagi prej navedenih dokumentov in pregledov sva opravila zaključni pregled na sedežu Občine Hrastnik dne 29.01.2019 ob 17.00 uri.

Nadzora sva se udeležila oba imenovana člana NO, Emil Šabanovič in Jurij Kolar. Prisotne so bili še:

- Andreja Pavlič Udovč – Vodja oddelka za splošne zadeve
- Suzana Venko – Vodja oddelka za družbene dejavnosti in gospodarstvo
- Sabina Korbar – Spekter d.o.o.
- Melita Hafner – vodja splošno kadrovskega in stanovanjskega oddelka v KSP d.o.o., Hrastnik.

Na vsa dodatna vprašanja sva dobila potrebna pojasnila in zahtevane kopije dokumentov.

KSP Hrastnik upravlja za Občino Hrastnik po pogodbi 353 stanovanj in 42 poslovnih prostorov v lasti Občine Hrastnik.

Velik delež teh stanovanj imajo v najemu najemniki, ki so brezposelni, brez prejemkov ali pa prejemajo denarno pomoči oz. denarne prejemke, ki v skladu z Zakonom o izvršbi in zavarovanju niso rubljivi, zato se njihovi dolgovi vlečejo iz leta v leto, terjatve pa so neizterljive.

Tako ima KSP za leto:

- 2017 stanje terjatev 67.918 EUR, izdanih izvršb za 24.165 EUR in plačanih za 9.594 EUR
- 2018 stanje terjatev 59.370 EUR, izdanih izvršb za 30626 EUR in plačanih za 9.779 EUR
- 2019 stanje terjatev 57.701 EUR, izdanih izvršb za 33.379 EUR in plačanih za 9.780 EUR.

Medtem ko Spekter d.o.o. upravlja za Občino Hrastnik po pogodbi 46 stanovanj in 29 poslovnih prostorov v lasti Občine Hrastnik.

Spekter d.o.o. Trbovlje izvaja izterjavo v skladu s področno zakonodajo s pomočjo zunanje odvetniške pisarne. KSP d.o.o, Hrastnik izvaja izterjavo z lastnimi službami. Občina Hrastnik pa je sprejela še pravilnik oz. navodilo o izterjavi neplačanih zapadlih terjatev in izvaja v skladu z njim izterjavo.

Spekter d.o.o. Trbovlje ima za leto:

- 2017 terjatev za 5.703 EUR
- 2018 terjatev za 5.158 EUR
- 2019 terjatev za 2.208 EUR.

Popravki terjatev v letih 2017, 2018 in 2019 niso bili oblikovani.

Večji dolžniki po stanju odprtih postavk po zapadlosti (kupci) na dan 31.12.2019 z rokom zapadlosti več kot eno leto so naslednji;

- KSP Hrastnik d.d. 113.436 EUR
- CEROZ d.o.o. 447.184 EUR
- RRA Zasavje 6.529 EUR

Vse odprte postavke skupaj znašajo 626.224 EUR

Pisno nam je odgovor za navedene večje dolžnike poslala go. Lara Gornik z oddelka za proračun in finance, ki ga v nadaljevanju dobesedno povzemam.

KSP d.d.: Dogovor obračanja terjatev za najemnine stanovanj in poslovnih prostorov. Na podlagi obračunov za najemnine stanovanj in poslovnih prostorov izstavimo račun KSP-ju. Ta nam obračuna mesečne stroške za stanovanja in poslovne prostore (vzdrževanje, upravljanje, rezervni sklad,..) katere poravnamo na valuto. KSP nam mesečne stroške vrne in s tem zapiramo terjatve. Obračanje izvajamo saj v KSP nimajo sredstev za redna plačila, zato ostajajo terjatve na dan 31.12.2019 delno odprte.

Ceroz: Zaradi likvidnostnih težav ostajajo terjatve za pretekla leta trenutno odprte. Prvotno je Ceroz poplačal dolgove do upnikov, ki niso občine ustanoviteljice, ki so predstavljal grožnjo za stečaj ter s tem potencialno vračilo EU sredstev. Od dviga cen od 1.4.2020 bodo najemnine porabljene za investicije in se bodo s tem zapirale.

RRA: Po pogodbi se glede na finančni plan RRA po dvanajstih nakazujejo sredstva, ki se po zaključnem letu z uskladitvijo, v višini več plačanih sredstev, vrnejo v občine ustanoviteljice.

Op. Vsi navedeni zneski so zaokroženi v evrih.

POVZETEK UGOTOVITVENEGA DELA

Med pregledom smo ugotovili naslednje:

- Pregledani dokumenti se ujemajo z informacijami, ki sva jih pridobila že predhodno.
- Zneski niso kritični za normalno poslovanje navedenih subjektov

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Priporočava, da vse odgovorne osebe še naprej skrbno spremljajo neplačnike in izvajajo zakonsko in interno dogovorjene postopke opominov, dogovorov in izterjave.

Pregled na sedežu Občine Hrastnik je bil končan 29.01.2020 ob 18.00 uri.

ČLANI NO:

1. Bojan Klenovšek, podpredsednik odbora
2. Emil Šabanovič, član
3. Jurij Kolar, član
4. Marjan Racki, član
5. Rosita Potočnik, članica
6. Borut Vladimir Pušnik, član

PREDSEDNICA NO:

Polona Pergar Guzaj



VROČITI:

1. nadzorovanemu organu
2. županu občine Hrastnik
3. Občinskemu svetu Občine Hrastnik