



Na podlagi 41. člena statuta občine Mirna Peč ter 12. in 13. člena Poslovnika nadzornega odbora občine Mirna Peč, je Nadzorni odbor občine Mirna Peč na svoji 9. seji, dne 15.12.2008 in 3. korespondenčni seji, dne 24.12.2008 sprejel

NAČRT DELA ZA LETO 2009

V Mirni Peči, dne 24.12.2008

KAZALO

1.	Poslanstvo nadzornega odbora	2
2.	Predstavitev članov nadzornega odbora občine Mirna Peč.....	2
3.	Nadzorni program za leto 2009	3
3.1.	Redni nadzori	3
3.1.1.	Individualni nadzori članov nadzornega odbora	4
3.1.2.	Skupinski nadzori	6
3.2.	Izredni nadzori.....	6
3.3.	Terminski plan izvedbe nadzorov	7
4.	Izobraževanje članov NO	7
5.	Predlog finančnega načrta	8

1. Poslanstvo nadzornega odbora

Poslanstvo nadzornega odbora je določeno s statutom občine. Nadzorni odbor je samostojen in neodvisen organ, poleg občinskega sveta in župana pa je tudi eden izmed treh temeljnih nosilcev lokalne samouprave. Nadzorni odbor občine je najvišji organ nadzora javne porabe v občini in ima v skladu z zakonom naslednje pristojnosti:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov vaških skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.

Skladno z 41. členom statuta Občine Mirna Peč nadzorni odbor samostojno določa svoj program dela, ki vsebuje letni nadzorni program in predlog finančnega načrta, ki ju v mesecu decembru koledarskega leta predloži županu. Nadzorni odbor mora vsako proračunsko leto izvesti nadzor:

- proračuna in zaključnega računa proračuna občine,
- finančnih načrtov in zaključnih računov ožjih delov občine,
- finančnih načrtov in zaključnih računov uporabnikov proračunskih sredstev
- (javnih zavodov, javnih podjetij in drugih).

2. Predstavitev članov nadzornega odbora občine Mirna Peč

Nadzorni odbor Občine Mirna Peč ima pet članov. Člani nadzornega odbora so si na podlagi programsko-funkcionalne klasifikacije proračuna Občine Mirna Peč, izkušeni pri delu v nadzornem odboru ter zahtevnosti spremljanja posameznih elementov proračuna, razdelili delovna področja nadzora proračunske porabe občine, kot sledi:

⇒ **Mitja Cesar (predsednik nadzornega odbora):**

- koordinacija dela med člani,
- proračunski prihodki,
- 4000/16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost,
- 4000/22 Servisiranje javnega dolga,
- 6000 JP Komunalno podjetje Mirna Peč.

⇒ **Jože Muhič (član):**

- 4000/07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih,
- 4000/08 Notranje zadeve in varnost,
- 4000/13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije,
- 4000/23 Intervencijski programi in obveznosti.

⇒ **Marija Parkelj (članica):**

- 1000 Občinski svet,
- 2000 Nadzorni odbor,
- 3000 Župan, podžupan,
- 4000/02 Ekonomska in fiskalna politika,
- 4000/04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve,
- 4000/18 Kultura, šport in nevladne organizacije.

⇒ **Janez Kužnik (član):**

- 4000/11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo,
- 4000/12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin,
- 4000/15 Varovanje okolja in naravne dediščine,
- 5000 Medobčinski inšpektorat in redarstvo.

⇒ **Renata Kupljenik (članica):**

- 4000/06 Lokalna samouprava,
- 4000/14 Gospodarstvo,
- 4000/17 Zdravstveno varstvo,
- 4000/19 Izobraževanje,
- 4000/20 Socialno varstvo.

3. Nadzorni program za leto 2009

Nadzorni odbor Občine Mirna Peč bo v letu 2009 izvedel redne in po potrebi tudi izredne nadzore. Redni nadzori so opredeljeni v predmetnem Nadzornem programu, izredne nadzore pa bo izvajal glede na pobude skladno z 12. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mirna Peč ter ob predhodni dopolnitvi Nadzornega programa.

3.1. Redni nadzori

Redne nadzore, ki jih bo nadzorni odbor izvajal v letu 2009 so zahtevnega in zelo zahtevnega značaja. Načrtujemo, da bo vsak član nadzornega odbora izvedel po en samostojni zahtevni nadzor, vsi člani pa bodo sodelovali tudi pri dveh skupinskih nadzorih, manj zahtevnemu in enemu zelo zahtevnemu.

3.1.1. Individualni nadzori članov nadzornega odbora

Predvideni individualni nadzori, ki jih bodo samostojno izvedli člani nadzornega odbora v letu 2009 so:

Nadzornik: **Janez Kužnik**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora: Nadzor izvrševanja proračunske porabe iz področja kmetijstva na postavki 11006 Sofinanciranje programov v kmetijstvu – ukrepi za stabilizacijo trga v letu 2008.

Utemeljitev razloga nadzora: Kmetijstvo je ena od najpomembnejših gospodarskih dejavnosti v naši občini. Občina Mirna Peč upravičencem dodeljuje subvencije v skupni višini cca. 50.000 € letno za ohranjanje, spodbujanje in razvoj kmetijstva na osnovi novih pravnih podlag za področje kmetijstva v obdobju 2007-2013. Predmet nadzora bo dodeljevanje sredstev v letu 2008.

Nadzornik: **Jože Muhič**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora: Nadzor izvrševanja proračunske porabe iz cestnega področja na postavki 13052 Preplastitev ceste Mali Kal – Sela v letu 2008.

Utemeljitev razloga nadzora: Gre za največjo postavko s področja investicijskega vzdrževanja oz. rekonstrukcije občinskih cest v letu 2008, ki se je financirala iz namenskih sredstev vračil prekomernih vlaganj v JTO.

Nadzornik: **Marija Parkelj**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora: Izplačilo plač zaposlenih za mesec junij in avgust 2008

Utemeljitev razloga nadzora: Pri plači za mesec avgust 2008 se je tudi v Občini Mirna Peč za zaposlene začela obračunavati plača po novem plačnem sistemu na podlagi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju. Namen nadzora je zato preveritev ali je bil prehod na nov plačni sistem pravilno izveden.

Nadzornik: **Renata Kupljenik** *Zahtevnost nadzora:* **zahteven**

Naziv nadzora: Nadzor izvrševanja področja zdravstvenega varstva v letu 2008 ter pripadajočih proračunskih postavk.

Utemeljitev razloga nadzora: Ker je zdravstvo ena temeljnih človekovih dobrin, je smiselno izvesti nadzor iz tega področja delovanja tudi v okviru proračunske porsbe v občini.

Nadzornik: **Mitja Cesar** *Zahtevnost nadzora:* **zahteven**

Naziv nadzora: Nadzor izvrševanja letnega programa prodaje nepremičnin za leto 2008 ter pripadajočih proračunskih prihodkov na postavkah 722000 in 722100.

Utemeljitev razloga nadzora: V letu 2008 je s 3. rebalansom proračuna občine Mirna Peč predvidenih 85.665,00 EUR prihodkov od prodaje nepremičnin. Ker so nepremičnine občine del občinskega premoženja s posebnim statusom, je namen nadzora preučiti, ali je bila odprodaja tega premoženja v letu 2008 izpeljana skladno z zakonodajo ter občinskimi akti. Nazor bo zajemal tudi vrednostni vidik realiziranih odprodaj (postopek odprodaje in dosežene vrednosti).

3.1.2. Skupinski nadzori

V letu 2009 nadzorni odbor načrtuje dva skupinska nadzora, ki bosta izvedena v okviru sej nadzornega odbora.

Nadzorniki: **člani NO**

Zahtevnost nadzora: **manj zahteven**

Naziv nadzora: Nadzor proračuna in zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2009

Utemeljitev razloga nadzora: Redni nadzor, ki ga mora NO izvesti skladno s statutom občine Mirna Peč. Nadzor pravilnosti sestavitve zaključnega računa skladno z zakonskimi in podzakonskimi akti.

Nadzorniki: **člani NO, brez predsednika NO**

Zahtevnost nadzora: **zelo zahteven**

Naziv nadzora: Nadzor investicije »Izgradnja nove osnovne šole«

Utemeljitev razloga nadzora: Intenzivni napor za izgradnjo osnovne šole v občini Mirna Peč potekajo že nekaj let. Ker je občinski svet sprejel odločitev, da se nova šola gradi na novi lokaciji, ker je idejni osnutek osnovne šole že potrjen, ker izvajalec že pripravlja projektno dokumentacijo in ne nazadnje, ker planirana vrednost investicije pomeni veliko obremenitev za proračun občine Mirna Peč, je investicijo smiselno spremljati sproti in skozi več proračunskih postavk ter proračunskih let.

3.2. Izredni nadzori

Izrednih nadzorov se ne da planirati, se pa lahko določene dodatne nadzore predvidi na podlagi izkušenj pri dosedanjem delu. Za ta in kateri koli drug izredni nadzor, bo Nadzorni odbor ravnal skladno s statutom občine in poslovníkom nadzornega odbora.

3.3. Terminski plan izvedbe nadzorov

Načrtovani nadzori se bodo izvajali skozi celotno leto 2009. Okvirni terminski plan za leto 2009 pa je sledeč:

Št. seje	Koledar 2009	Vsebina
10. seja	februar	1. sprejem sklepa o nadzoru zaključnega računa za leto 2008
11. seja	marec	1. skupinski nadzor zaključnega računa za leto 2008 2. sprejem sklepov o nadzoru, skladno z nadzornim programom za leto 2009
	april - avgust	1. izvedba individualnih nadzorov 2. po potrebi obravnava ugovorov na poročilo o skupnem nadzoru ZR 2008
12. seja	september	1. seznanitev s poročilom o izvrševanju proračuna v prvem polletju 2008 2. obravnava osnutkov poročil o individualnih nadzorih, 3. Sprejem sklepa o skupinskem nadzoru investicije »Izgradnja nove osnovne šole«
13. seja	oktober	1. obravnava morebitnih ugovorov na poročila o individualnih nadzorih 2. skupinski nadzor investicije »Izgradnja nove osnovne šole«
14. seja	december	1. obravnava morebitnega ugovora na poročilo o skupinskem nadzoru 2. sprejem poročila o delu v letu 2009 3. sprejem načrta dela za leto 2010

4. Izobraževanje članov NO

V letu 2009 načrtujemo, da se bo vsak član nadzornega odbora udeležil najmanj enega strokovnega seminarja povezanega z delovanjem institucij lokalne samouprave. Iz izvedenih individualnih nadzorov so člani NO ugotavljali, da je potrebno dobro poznati številne pravne podlage, da bi bil nadzor uspešen in učinkovit, zato je permanentno izobraževanje na vsebinah lokalne samouprave nujno.

5. Predlog finančnega načrta

Predvidevamo, da bomo za izvedbo zastavljenega Nadzornega programa za leto 2009 potrebovali sredstva v višini 5.700,00 EUR.

Podrobnejša rekapitulacija planirane porabe sredstev za delovanje NO:

Vsebina:	Strošek na enoto	Letni strošek:
Seje nadzornega odbora	1 x 155,00 EUR	5 x 595,00 EUR ----- 2.975,00 EUR
	4 x 110,00 EUR	
	----- 595,00 EUR na sejo	
Redni nadzori	5 x individualni, zahtevni nadzori= 5 x 125,00 EUR	1.425,00 EUR
	----- 625,00 EUR	
	1 x manj zahteven nadzor bo izveden v okviru seje NO, strošek že upoštevan v okviru stroškov sej NO	
Izobraževanje	1 x zelo zahteven nadzor (5 članov NO) 1 x 160,00 EUR x 5	500,00 EUR
	----- 800,00 EUR	
	100,00 EUR na člana 5 x 100,00 EUR	
Rezerva za morebitni izredni nadzor	----- 500,00 EUR	800,00 EUR
	1 x zelo zahteven nadzor (5 članov NO) 1 x 160,00 EUR x 5	
SKUPAJ PLAN 2009		5.700,00 EUR