



Številka: 011-02/2014-94
Datum: 11.4.2017

Z A P I S N I K

10. seje Nadzornega odbora Občine Mirna Peč,

ki je bila v ponedeljek, 10. aprila 2017, ob 18.00 uri v prostorih Občine Mirna Peč.

Prisotni člani odbora: Jože Muhič, Saša Štravs Smolič, Renata Progar Zupan, Gregor Rus.
Odsotni člani odbora: Gregor Kovačič (odsotnost prehodno napovedal).

Ostali prisotni - predstavniki občine: Andrej Kastelic, župan, direktorica obč. uprave, Sonja Klemenc Križan in Vladimira Fabjan Barbo, v.s. za proračun, malo gospodarstvo, turizem in investicije, tajnica odbora.

Lista prisotnih je arhivska priloga zapisniku.

Člani odbora so kot priloge prejeli: zapisnik 9. Seje NO z dne 6.12.2016, predlog Poročila o delu NO v letu 2016, gradivo zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2016, predlog sklepov o izvedbi individualnih nadzorov NO v letu 2017.

PREDLAGANI DNEVNI RED:

1. Ugotovitev sklepčnosti
2. Določitev dnevnega reda
3. Potrditev zapisnika prejšnje seje odbora
4. Obravnava in potrditev predloga Poročila o delu NO za leto 2016
5. Izvedba skupinskega nadzora ZR proračuna občine Mirna Peč za leto 2016
6. Obravnava in potrditev predlogov sklepov o izvedbi individualnih nadzorov NO v letu 2017
7. Razno

Ker je bil predsednik odbora odsoten, je vodenje seje prevzela podpredsednica odbora, ga. Saša Štravs Smolič, ki je uvodoma pozdravila vse prisotne in pričela 10. redno sejo NO.

K1. Ugotovitev sklepčnosti

Predsedujoča je v uvodu ugotovila, da je odbor **sklepčen** in da lahko prične z delom. Na seji so bili prisotni trije člani odbora, lista prisotnih je arhivska priloga zapisniku.

K2. Določitev dnevnega reda

Predsedujoča je v nadaljevanju predlagala določitev dnevnega reda, kot je bil posredovan z vabilom za sejo odbora.

Na predlagani dnevni red člani odbora niso imeli pripomb, zato so ga **soglasno potrdili s 3 (tremi) glasovi ZA od 3 (treh) prisotnih članov.**

K3. Potrditev zapisnika prejšnje seje odbora

Člani odbora so prejeli zapisnik prejšnje, 9. seje NO z dne 6.12.2016. Član odbora Gregor Rus je pripomnil, da pod točko 4.3. ni celotnega zapisa njegovega priporočila in je zato v zvezi z priporočilom občinsko upravo povprašal ali ga je upoštevala in kako. Direktorica OU je pojasnila, da je bilo občina sledila priporočilu nadzornika in ga upoštevala. Naslovila je dopis na šolo v zvezi z priporočili in tveganji, ki nastajajo z parkiranjem avtobusa na javni površini pred občino, vendar avtobus še vedno stoji na parkirišču. Drugih pripomb na zapisnik člani odbora niso imeli, zato ga je predsedujoča dala na glasovanje.

Zapisnik prejšnje seje odbora je bil soglasno potrjen s 3 (tremi) glasovi ZA od 3 (treh) prisotnih članov.

K4. Obravnava in potrditev predloga Poročila o delu NO za leto 2016

Predsedujoča je pojasnila, da je potrebno v skladu z veljavnim Statutom občine predložiti pisno letno poročilo o delu in porabi sredstev županu in občinskemu svetu ter ju seznaniti s pomembnimi ugotovitvami iz področja svojega dela in predlagati rešitve za izboljšanje poslovanja (49. člen statuta).

Predsednik odbora je s pomočjo tajnice odbora pripravil predlog poročila o delu NO za leto 2016, ki vsebuje povzetek opravljenih nadzorov ter delo na sejah NO v letu 2016.

Na vsebino podanega poročila člani odbora niso imeli pripomb.

V zvezi z delom nadzornega odbora je bilo s strani direktorice Sonje Klemenc Križan podana še informacija, da smo imeli s strani MJU (Ministrstvo za javno upravo) nadzor zakonitosti občinskih predpisov in je bilo s strani predstavnikov ministrstva podani precej priporočil glede spremembe občinskih predpisov, tudi Poslovnika o delu NO. Ko bo nadzor zaključen in bomo prejeli pisna priporočila, bomo takoj pristopili k novelaciji občinskih predpisov in z vsebino nadzora seznanili tudi nadzorni odbor.

V nadaljevanju je bilo **Poročilo o delu nadzornega odbora za leto 2016 soglasno potrjeno s 3 (tremi) glasovi ZA od 3 (treh) prisotnih članov.**

Potrjeno poročilo se objavi na spletni strani občine (rubrika: nadzorni odbor) ter se ga posreduje županu in občinskemu svetu.

K5. Izvedba skupinskega nadzora ZR proračuna občine Mirna Peč za leto 2016

Vsi člani odbora so prejeli celotno gradivo zaključnega računa proračuna občine za leto 2016, kot je bil posredovan na Ministrstvo za finance in občinskemu svetu v obravnavo in sprejem ter vsebuje naslednje dokumente:

- Predlog zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016;
- Računovodsko in poslovno poročilo za leto 2016 z obrazložitvijo podatkov iz bilance stanja;
- Realizacijo bilance prihodkov in odhodkov splošnega dela proračuna za leto 2016;
- Obrazložitve realizacije bilance prihodkov in odhodkov splošnega dela in odstopanj;



- Realizacijo porabe namenskih prihodkov občine in rezervnega sklada občine;
- Realizacijo finančnega načrta posebnega dela proračuna za leto 2016;
- Obrazložitev finančnega načrta posebnega dela proračuna za leto 2016;
- Realizacijo Načrta razvojnih programov občine za leto 2016;
- Obrazložitev realizacije letnega načrta pridobivanja in razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine;
- Sklepe o prerazporeditvi proračunskih sredstev v skladu s 14. in 16. členom Odloka o proračunu Občine Mirna Peč za leto 2016;
- Obrazložitev upravljanja likvidnostnega sistema EZR občine
- Realizacijo kadrovskega načrta občine
- Poslovno poročilo posrednega proračunskega uporabnika občine - OŠ Mirna Peč.

Predsedujoča je predstavnike občine povabila, da ga predstavijo, prejeta gradivo pa so si člani odbora že pregledali.

Predstavniki občinske uprave so pojasnili, da je celotno gradivo zaključnega računa proračuna občine za leto 2016 predlagano občinskemu svetu (in nadzornemu odboru) v obravnavo v enakem obsegu, kot je bilo posredovano na Ministrstvo za finance. Zaključni račun proračuna Občine Mirna Peč je izdelan v skladu z Zakonom o javnih financah in računovodskimi standardi ter sprejetim in veljavnim odlokom o proračunu občine Mirna Peč. Pri strukturi zaključnega računa so v največji možni meri upoštevana tudi priporočila Ministrstva za finance, danih z priročnikom o pripravi zaključnega računa proračuna občine. Zaključni račun je pripravljen v enaki strukturi, kot se je sprejemal proračun oz. kasneje še 2. rebalansa proračuna 2016.

V posebnem delu ZR proračuna 2016 so prikazani podatki za 1. in 2. rebalans proračuna, veljavni proračun, realizacijo proračuna po načelu plačane realizacije, odmiki veljavnega od realiziranega proračuna po posameznih postavkah in indeksi realizacije glede na veljavni proračun in zadnji sprejeti proračun, to je 2. rebalans proračuna 2016.

Zaključni račun proračuna predstavlja realizacijo zadnje sprejetega popravka proračuna za leto 2016 - rebalansa proračuna, po katerem pa so nastale spremembe zaradi izpada nekaterih načrtovanih prihodkov, kar se je nato odražalo tudi v nižji realizaciji odhodkov. Vse to smo v največji možni meri upoštevali že pri pripravi sprememb proračuna in pri pripravi dvoletnega proračuna 2017 in 2018. Spremembe v realizaciji zadnje sprejetega proračuna so v obrazložitvah zaključnega računa tudi podrobneje predstavljene, ravno tako so bile spremembe obrazložene pri sprejemanju rebalansov proračuna za leto 2016.

Prihodki zaključnega računa proračuna so bili realizirani v višini 2.702.079,73 EUR oz. 74,8 %, odhodki pa 2.504.282,93 EUR oz. 61,3 % glede na veljavni proračun. Približno 28% vseh realiziranih odhodkov preteklega leta je bilo namenjenih za investicije. Skupni proračunski presežek po vseh treh bilancah (realizirana so bila odplačila dolgoročnih kreditov v višini 104.083,37 EUR v računu financiranja) je znašal 174.044,24 EUR. Konec leta je občina razpolagala s sredstvi na računih v višini 184.137,89 EUR, ki so se prenesla v proračun leta 2016 za pokrivanje prevzetih obveznosti.

Zaključni račun proračuna 2016 se odraža v nižji prihodkovni in odhodkovni realizaciji, a razlogi za to so znani. Informacije o tem so bila podane na sejah občinskega sveta in še posebej ob sprejemanju 1. Rebalansa proračuna za leto 2016, ko je bilo pojasnjeno, da so vse nedokončane investicije ter vse prevzete, a še neplačane obveznosti iz preteklega leta

prioritetno vključene v proračun tekočega leta. Z zadnjim rebalansom v mesecu septembru smo proračun morali uravnotežiti, prihodki so bili načrtovani optimistično. Proračun je bil med letom balansiran z dvema rebalansom in prerazporeditvami z veljavnem proračunu. Obveznosti so bile uspešno poravnane (brez zamudnih obresti ali težav pri izvajanju obveznih javnih služb, ki jih financira občina).

Kljub nižji realizaciji je bilo v preteklem letu veliko narejenega in glede na razpoložljiv obseg prihodkov tudi plačanega. Občina je tudi v preteklem letu najprej poravnala stare prevzete obveznosti. V letu 2016 je bil v proračun vključen in tudi poplačan celotni obseg prevzetih obveznosti po zaključnem računu 2015 v skupnem obsegu 611 tisoč EUR.

Izvrševanje proračuna pa je zaznamovalo pričetek izvajanja dveh največjih investicij občine v tem obdobju, to je gradnja športne dvorane (ovrednotena na 1,5 mio EUR, v preteklem letu realizirana v višini 380.000 EUR) in izgradnja vodovodne infrastrukture SH vodovod (ovrednotena na cca 4 mio EUR, v preteklem letu realizirana v višini 80.000 EUR).

Za financiranje izgradnje dvorane in SH vodovoda smo v preteklem letu zalagali lastna sredstva (sofinanciranje s strani države se je preneslo v naslednje leto) in v ta namen tekom leta dajali na stran določena finančna sredstva. Nadaljnje investicijske aktivnosti občine so glede na zmanjševanje prihodkov s strani države vezane na realizacijo lastnih prihodkov iz naslova prejetih komunalnih prispevkov novih investitorjev v IC Dolenja vas.

Računovodski del zaključnega računa proračuna 2016:

- bilance na AJ PES so bile oddane do roka, ki ga določa zakon, to je do 28.2.2017;
- večje spremembe iz bilance stanje glede na preteklo leto: dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju v preteklem letu so se v skupnem povečala za 91.702 EUR (povečanje na račun novih nepremičnin, zmanjšanje pri sredstvih, danih v upravljanje – zaradi amortizacije), terjatve iz naslova dolgoročnih finančnih naložb pa ostale približno na isti ravni (povečanje za 452,52 EUR).
- Prevzete obveznosti iz preteklega leta so skupaj znašale 518.919 EUR, od tega obveznosti do dobaviteljev cca. 268.701,23 EUR, do uporabnikov EKN pa 209.132,26 EUR, ostalo so obveznosti do zaposlenih in do 2 javnih delavcev, športne nagrade, prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov, po avtorskih pogodbah, po podjemnih pogodbah, nadomestila za župana. Zapadle obveznosti do dobaviteljev in proračunskih uporabnikov vsebujejo vse prejete račune do konca decembra, (tudi z zapadlostjo januarja in februarja 2017), medtem ko v bilanci prihodkov in odhodkov le-te evidentiramo po načelu finančnega toka t.j. plačane realizacije prejemkov in izdatkov v občinski proračun.
- Obseg dolgoročnih finančnih obveznosti, ki izkazujejo obveznosti iz naslova dolgoročnega zadolževanja za investicijo novogradnje šole in vrtca so konec leta z odplačilom zapadlih anuitet znašale 1.549.657 EUR.

Župan Andrej Kastelic in direktorica občinske uprave sta podala še nekaj aktualnih informacij glede nadaljevanja projekta Oskrbe s pitno vodo Suhe Krajine ter gradnje in opremljanje športne dvorane, ki je predvidena v poletnih mesecih. Ker za financiranje obeh projektov zalagali tudi znatna lastna sredstva, v ta namen dajemo na stran določena finančna sredstva. Nadaljnje investicijske aktivnosti občine so glede na zmanjševanje prihodkov s strani države vezane na realizacijo lastnih prihodkov iz naslova prejetih komunalnih prispevkov novih investitorjev v IC Dolenja vas.

Člani NO na prejeto gradivo in na podana pojasnila niso podali pripomb, pripravljeno gradivo zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2016 pa po njihovem mnenju odraža dejansko realizacijo proračuna ter je pripravljeno pregledno in izčrpno. Ravno tako priloženo poslovno poročilo OŠ Mirna Peč za leto 2016.



OBČINA MIRNA PEČ

Nadzorni odbor

Tel.: 07/39 36 100
Fax.: 07/39 36 107
8216 Mirna Peč, Trg 2
SLOVENIJA

e-mail: obcina.mirnapec@siol.net

Davčna št.: 57621594

Matična št.: 1357816

Člani NO občinskega sveta Občine Mirna Peč zato podpirajo potrditev zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016 in občinskemu svetu predlagajo, da ga potrdi.

Na koncu pregleda zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2016 je NO soglasno s 3 (tremi) glasovi ZA sprejel sklep:

»Nadzorni odbor ugotavlja, da bilo izvrševanje proračuna občine Mirna Peč v letu 2016 pravilno, saj izkazuje podatke o dejansko realiziranem proračunu. NO ni ugotovil nepravilnosti, ki bi bile v nasprotju z zakonodajo, ki ureja to področje, posamezne pripombe pa so bile podane že v letu 2016 ob izvedenih nadzorih.

Zaključni račun proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016 je izdelan v skladu z 10. členom Zakona o javnih financah oz. veljavnimi računovodskimi standardi. Iz njega je jasno razvidno:

- o kdo je porabil proračunska sredstva**
- o kako jih je porabil oz. kaj se je plačevalo iz javnih sredstev**
- o zakaj so se porabila javna sredstva.**

NO podpira sprejem Odloka o zaključnem računu proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016

NO občinskemu svetu Občine Mirna Peč priporoča, da sprejme Zaključni račun proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016.«

Na podlagi sprejetih sklepov in ugotovitev iz prejšnje točke se pripravi predlog poročila o nadzoru ZR proračuna za leto 2016.

Sprejeti predlog poročila o nadzoru ZR občine za leto 2016 in obvestilo o njem se posreduje županu in nadzorovani osebi, ki nanj lahko poda ugovor v roku 15 dni od prejema.

Predsednik je v nadaljevanju predlagal še sprejem sklepa, da (vkolikor bo podan ugovor na predlog poročila) odbor sprejemanje predloga in končnega poročila o nadzoru ZR proračuna 2016 obravnava korespondenčno, saj je to smiselno zaradi hitrejšega in racionalnejšega dela NO, sicer bi se moral NO ponovno sestati le zaradi potrditve predloga poročila.

Predsednik NO je zato predlagal sprejem sklepa, da nadzorni odbor sprejme predlog poročila in končnega poročila o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016 korespondenčno, vkolikor bo podan ugovor.

Soglasno s 5 (petimi) glasovi ZA so nato člani NO sprejeli sledeča s k l e p a:

»1.) Nadzorni odbor sprejme predlog poročila in končnega poročila o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2016.

2.) Vkolikor bo podan ugovor na predlog poročila, bo nadzorni odbor sprejemanje predloga in končnega poročila obravnaval korespondenčno.«

Vkolikor ugovor ne bo podan, predloga poročila postane dokončen.

K6. Obravnava in potrditev predlogov sklepov o izvedbi individualnih nadzorov NO v letu 2017

Pri tej točki se je seji odbora pridružil predsednik, Jože Muhič.

Predlog posamičnih sklepov o izvedbi nadzora so bili pripravljene v skladu z veljavnim sprejetim Programom dela nadzornega odbora za leto 2017, zato nanj člani odbora niso imeli pripomb. Glede časa izvedbe nadzora pa je bilo predlagano, da se izvedba nadzora opravi

od meseca maja do septembra, konkretni termin izvedbe nadzora pa se s člani občinske uprave dogovori vsak član NO posebej. Zaradi nemotenega poteka nadzora naj natančnejše roke za izvedbo vsak član NO z strokovnim delavcem OU dogovori čim prej.

Obravnavana in potrditvev poročil o izvedenih posamičnih nadzorih bi člani NO obravnavali na seji predvidoma meseca septembra ali oktobra. Predsednik odbora je v nadaljevanju dal na glasovanje **sprejem predlaganih posamičnih sklepov o nadzoru v kompletu z navedenimi dopolnitvami.**

Predlagani sklep je bil sprejet soglasno in s tem so bili tudi soglasno, s 4 (štirimi) glasovi ZA, sprejeti vsi sklepi o izvedbi posamičnih nadzorov v letu 2017.

Potrjeni so bili sklepi o izvedbi sledečih individualnih nadzorov:

1. **Vsebina nadzora:** Nadzor nad proračunskimi prihodki Občine Mirna Peč v letu 2016 iz naslova podskupine prihodkov 714 Drugi nedavčni prihodki; **71410501 Prihodki od komunalnih prispevkov - redne odločbe fizičnih in pravnih oseb.**

Nadzornik: Jože Muhič

Strokovna oseba OU: Sonja Klemenc Križan

2. **Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2016 iz področja proračunske porabe 01 – Politični sistem Glavni program 0101 Politični sistem, podprogram 01019001 Dejavnost občinskega sveta, **proračunska postavka 01003 Stroški odborov in komisij.**

Nadzornik: Saša Štravs Smolič

Strokovna oseba OU: Mojca Klobučar

3. **Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2016 iz področja proračunske porabe 14 – Gospodarstvo, glavni podprogram 1402 Pospesjevanje in podpora gospodarski dejavnosti, podprogram 14029001 spodbujanje razvoja malega gospodarstva, **proračunska postavka 14005 Sofinanciranje inovativnosti podjetništva.**

Nadzornik: Renata Progar Zupan

Strokovna oseba OU: Mira Fabjan Barbo

4. **Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2016 iz področja proračunske porabe 20 Socialno varstvo, glavni podprogram 2004 Izvajanje programov socialnega varstva, podprogram 20049003 Socialno varstvo starih, **proračunska postavka 19026 Regresiranje socialnega varstva starih - pomoč na domu.**

Nadzornik: Gregor Rus

Strokovna oseba OU: Nataša Rupnik

5. **Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2016 iz področja proračunske porabe 18 Kultura, šport in nevladne organizacije, **glavni podprogram 1805 Šport in prostocasne aktivnosti, podprogram 18059001 Programi športa.**

Nadzornik: Gregor Kovačič



OBČINA MIRNA PEČ
Nadzorni odbor

Tel.: 07/39 36 100
Fax.: 07/39 36 107
8216 Mirna Peč, Trg 2
S L O V E N I J A

e-mail: obcina.mirnapec@siol.net

Davčna št.: 57621594

Matična št.: 1357816

Strokovna oseba OU: Nataša Rupnik

Sprejeti posamezni sklepi so arhivska priloga zapisnika in se jih posreduje nadzorovani osebi oz. županu.

K7. Razno

Pod točko razno je direktorica občinske uprave podala nadzornemu odboru še informacijo o sodbi Upravnega sodišča v zadevi v letu 2015 vloženo ovadbo občine s strani investitorja gradnje stanovanjskih hiš v Dolenji vasi, ki se je nanašala na domnevne nepravilnosti občine pri komunalnem opremljanju območja več stanovanjskih hiš v Dolenji vasi in na domnevno nepravilno odmerjen komunalni prispevek le-teh. Upravno sodišče je tožbo v vseh točkah tožbe zavrnilo in v celoti potrdilo pravilnost ravnanja občini. Tožba je pravnomočna, in ni možna pritožba na odločbo.

Članica odbora, ga. Renata Progar Zupan je podala dve pripombi na predlog odloka o obveznostih lastnikov in skrbnikov psov na območju Občine Mirna Peč, ki je bil poslan z gradivom za naslednjo sejo občinskega sveta, in sicer predlaga razmislek glede zapisom:

- Prepovedi gibanja psov na javnih površinah in
- Prepovedi udeležbe psov na javnih prireditvah

Seja odbora je bila zaključena ob 19. uri.

Zapisala:
Vladimira Fabjan Barbo,
Občinska uprava

Predsednik NO:
Jože Muhič l.r.