



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 5. seji, dne 19. novembra 2015 sprejel

NAČRT DELA ZA LETO 2016

V Mirni Peči, dne 20.11.2015

Številka: 011-02/2014-36

KAZALO

1.	Poslanstvo nadzornega odbora	1
2.	Predstavitev članov nadzornega odbora občine Mirna Peč.....	2
3.	Nadzorni program za leto 2016	3
3.1.	Redni nadzori	3
3.1.1.	Individualni nadzori članov nadzornega odbora	3
3.1.2.	Skupinski nadzor	5
3.2.	Izredni nadzori.....	6
3.3.	Terminski plan izvedbe nadzorov	6
4.	Izobraževanje članov NO	7
5.	Predlog finančnega načrta	7

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, izkušenj pri delu v nadzornem odboru ter zahtevnosti spremljanja posameznih elementov proračuna, razdelili delovna področja nadzora proračunske porabe občine, kot sledi:

⇒ **Jože Muhič (predsednik nadzornega odbora):**

- koordinacija dela med člani,
- proračunski prihodki,
- 4000/11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo,
- 4000/12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin,
- 4000/15 Varovanje okolja in naravne dediščine.

⇒ **Saša Štravs Smolič (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.

⇒ **Renata Progar Zupan (članica):**

- 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.

⇒ **Gregor Rus (član):**

- 4000/16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost,
- 4000/22 Servisiranje javnega dolga.

⇒ **Gregor Kovačič (član NO):**

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

Ne glede na navedeni razdelilnik po članih NO, lahko člani NO izberejo za individualni nadzor tudi druga področja nadzora proračunske porabe občine.

3. Nadzorni program za leto 2016

Nadzorni odbor Občine Mirna Peč bo v letu 2016 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 2016 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 enem skupinskem nadzoru.

3.1.1. Individualni nadzori članov nadzornega odbora

Predvideni individualni nadzori, ki jih bodo samostojno izvedli člani nadzornega odbora v letu 2016 so:

Nadzornik: **Jože Muhič**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 1: Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2015 iz področja proračunske porabe 15 – Varovanje okolja in naravne dediščine, glavni podprogram 1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrole in nadzor, podprogram 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki, proračunska postavka 15004 Sofinanciranje izgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki.

Utemeljitev razloga nadzora: Glede na dolgoletno problematiko urejanja tega področja in nerealizacijo projekta CeROD-II s strani nosilne občine – MO Novo mesto v finančni perspektivi 2007-2013, ki se je zaključila do 31.12.2015, je smiselno preveriti katere obveznosti je Občina Mirna Peč iz tega naslova prevzemala in plačevala v letu 2015.

Nadzornik: **Saša Štravs Smolič**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 2: Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2015 iz področja proračunske porabe 18 – Kultura, šport in nevladne organizacije, glavni podprogram 1803 Programi v kulturi, podprogram 180329004 Mediji in avdiovizualna kultura, proračunska postavka 18009 Izdajanje občinskega glasila – Glasilo občine Mirna Peč.

Utemeljitev razloga nadzora: Predmetno področje oz. navedena proračunska postavka s strani nadzornega odbora še ni bila predmet nadzora, zato je smiselno preveriti vrste nastalih stroškov, pravne podlage in način oddaje del ter pravilnost in zakonitost porabe predmetnih sredstev v letu 2015.

Nadzornik: **Renata Progar
Zupan**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 3: Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2015 iz področja proračunske porabe 07 – Obramba in ukrepi ob izrednih razmerah, glavni podprogram 0703 Varstvo pred naravnim in drugimi nesrečami, podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč, proračunska postavka 07004 Dejavnost gasilskih društev.

Utemeljitev razloga nadzora: V Mirni Peči je dejavnost prostovoljnih gasilskih društev pomembno pri delovanju sistema za zaščito, reševanje in pomoč, najsibo to kot preventivno delovanje, z ukrepi ob izrednih razmerah ali pri varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami. V gasilska društva se vključuje tudi veliko število mladih in uspešnost delovanja gasilskih društev je obče poznano. Občina Mirna Peč dejavnost domačih gasilskih društev podpira. Smiselno je preveriti obseg sofinanciranja domačih gasilskih društev, postopke določitve sredstev za njihovo delovanje ter pravilnost in zakonitost porabe predmetnih sredstev v letu 2015.

Nadzornik: **Gregor Rus**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 4: Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2015 iz področja proračunske porabe 19 - Izobraževanje, glavni podprogram 1906 pomoči šolajočim, podprogram 19069001 pomoči v osnovnem šolstvu, proračunska postavka 19022 Regresiranje prevozov osnovnošolskih učencev iz kraja bivanja v šolo in nazaj.

Občina namenja znatna sredstva za regresiranje prevozov osnovnošolskih učencev, v letu 2015 so se v sprejetem proračunu občine planirana proračunska sredstva v ta namen z rebalansom proračuna še povečala.

Utemeljitev razloga nadzora: Smiselno je preveriti način regresiranja prevozov osnovnošolskih učencev oz. izbira izvajalcev ter pravilnost in zakonitost porabe predmetnih sredstev v letu 2015.

Nadzornik: **Gregor Kovačič**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč v letu 2015 iz področja proračunske porabe 16 – Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, glavni podprogram 1605

Naziv nadzora 5: Spodbujanje stanovanjske gradnje, podprogram 16059001 Spodbujanje stanovanjske gradnje, proračunski postavki 16035 OPPN stanovanjske cone »Pod Postajo« in 16053 Urejanje javne komunalne infrastrukture v stanov. coni »Češenska hosta«.

Občina Mirna Peč v svojih proračunih že vrsto let namenja določena sredstva za spodbujanje stanovanjske gradnje, in sicer tako za pripravo OPPN-ja stanovanjske cone »Pod Postajo« kot za urejanje javne komunalne infrastrukture v stanov. coni »Češenska hosta«.

Utemeljitev razloga nadzora: Namen nadzora je preveriti postopke in aktivnosti, ki jih občina vodi za doseg tega cilja ter pravilnost in zakonitost porabe predmetnih sredstev v letu 2015.

3.1.2. Skupinski nadzor

V letu 2016 nadzorni odbor načrtuje en skupinski nadzor, ki bo izveden v okviru redne seje nadzornega odbora.

Nadzorniki: **člani NO**

Zahtevnost nadzora: **manj zahteven**

Naziv nadzora 1: Nadzor proračuna in zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2015

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.

adzorniki: **člani NO**

Zahtevnost nadzora: **zelo zahteven**

Naziv nadzora 2: Se eventualno se opredeliti skupaj s člani NO za še en skupinski nadzor, ni pa nujno!

Utemeljitev
razloga nadzora:

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 2016. Okvirni terminski plan za leto 2016 je sledeč:

Št. seje	Koledar 2016	Vsebina
6. seja	januar-februar 2016	1. Obravnava in sprejem Poročila o delu NO za leto 2015 2. Sprejem sklepa o nadzoru zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2015
7. seja	April 2016	1. Skupinski nadzor zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2015 2. Sprejem sklepov o individualnih nadzorih, skladno z nadzornim programom za leto 2016
	Maj – junij 2016	1. Izvedba individualnih nadzorov
7. seja	September 2016	1. Seznanitev s poročilom o izvrševanju proračuna občine Mirna Peč v prvem polletju 2016 2. Obravnava osnutkov poročil o nadzorih in sprejem predlogov poročil o nadzorih
9. seja	Oktober – november 2016	1. Obravnava morebitnih ugovorov na poročila o individualnih nadzorih in sprejem končnih poročil o nadzorih 2. Obravnava in sprejem Načrta dela nadzornega odbora za leto 2017

4. Izobraževanje članov NO

V letu 2016 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

PREDLOG POTREBNIH SREDSTEV ZA DELOVANJE NADZORNEGA ODBORA V LETU 2016

=> manj zahtevni, redni nadzori

Postavka	Število članov	Strošek dela NO	Skupaj strošek sejin (kto 402905)
3 x seja nadzornega odbora (3,5% plače žup. – člani, 5% plače žup. – preds.)	4 1	Sejnine NO: 1.185,00 EUR 423,21 EUR	2.200,71 EUR
6 x udeležba na sejah občinskega sveta	1	Sejnine člana NO : 592,50 EUR	

=> zahtevni, redni nadzori

Postavka	Število članov	Strošek dela NO	Skupaj strošek sejin
1x seja nadzornega odbora	4 1	Sejnine NO: 395,00 EUR 141,07 EUR	1.100,37 EUR
individualno delo člana	5	ZN za člana nadzornika (4% osnove): 564,30 EUR	

=> zelo zahteven, redni nadzor

Postavka	Število članov	Strošek dela NO	Skupaj strošek sejin
1x seja nadzornega odbora	0 0	Sejnine NO: 98,75 EUR/sejnina člana 141,07 EUR	0 EUR

SKUPAJ POTREBNA SREDSTVA V LETU 2016

3.301,08 EUR

Nadomestila članom NO so opredeljena v veljavnem Pravilnik o plačah in delih plač funkcionarjev Občine Mirna Peč, članov delovnih teles občinskega sveta in župana ter nadzornega odbora, in sicer:

»(2) Sejnine se izplačujejo na podlagi sklepa o imenovanju v skladu z evidenco opravljenega dela (prisotnostjo na sejah), ki jo vodi občinska uprava, in sicer za:

- predsedovanje na seji nadzornega odbora 5% plače župana,
- udeležbo na seji nadzornega odbora 3,5% plače župana,
- udeležbo predsednika(ce) ali člana nadzornega odbora na seji občinskega sveta 3,5% plače župana.

(3) Plačilo za izvedbo posameznega nadzora z izdelavo končnega poročila se določi glede na zahtevnost posameznega nadzora, in sicer za:

- zelo zahteven nadzor (ZZN) - 5% plače župana;
- zahteven nadzor (ZN) - 4% plače župana;
- manj zahteven nadzor (MZN) - 3% plače župana.«

Osnova za plačilo sejin in za izvedbo nadzorov je osnovna plača župana, zmanjšana na podlagi uredbe z 1.6.20132, ki znaša 2.821,49 €.

Poleg sejin v višini 3.301 EUR (zaokroženo), je potrebno upoštevati še 6% prispevke za ZPIZ v višini 200 EUR, planirajo pa naj se še stroški izobraževanj v višini 300 EUR in stroški povračil prevozov na izobraževanje v višini 140 EUR.

Predvidevamo, da bomo za izvedbo zastavljenega Nadzornega programa za leto 2016 potrebovali sredstva v skupni višini 3.941 EUR, kar je tudi skladno z sprejetim proračunom občine Mirna Peč za leto 2015 in 2016.