



Številka: 011-2/2014-12
Datum : 21.04.2015

Z A P I S N I K

3. seje Nadzornega odbora Občine Mirna Peč,

ki je bila v ponedeljek, 20. aprila 2015, ob 20. uri v prostorih Občine Mirna Peč.

Prisotni člani odbora: Jože Muhič, Gregor Rus, Saša Štravs Smolič, Renata Progar Zupan.
Odsotni člani: svojo odsotnost je opravičil Gregor Kovačič.

Ostali prisotni - predstavniki občine: Andrej Kastelic, župan, Sonja Klemenc Križan, direktorica občinske uprave, Mojca klobučar, v.s. za računovodstvo in javna naročila in Vladimira Fabjan Barbo, v.s. za proračun in finance (tajnica odbora).

Lista prisotnih je arhivska priloga zapisniku.

Člani odbora so kot priloge prejeli: predlog Zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014 in predlog sklepov o izvedbi individualnih nadzorov članov NO v letu 2015. Zapisnik 2. seje odbora z dne 30.1.2015 so člani že prejeli po e-pošti dne 5.2.2015.

PREDLAGANI DNEVNI RED:

1. Ugotovitev sklepčnosti
2. Določitev dnevnega reda
3. Potrditev zapisnika prejšnje seje odbora
4. Izvedba skupinskega nadzora ZR proračuna občine Mirna Peč za leto 2014
5. Sprejem sklepa, da nadzorni odbor sprejme osnutek poročila in končno poročilo o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014 korespondenčno (e-pošta, faks)
6. Obravnava in potrditev predlogov sklepov o izvedbi individualnih nadzorov NO v letu 2015
7. Razno

Predsednik odbora je uvodoma pozdravil vse prisotne in začel 3. sejo NO.

K1. Ugotovitev sklepčnosti

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

Član odbora Gregor Kovačič je svojo odsotnost zaradi drugih neodložljivih obveznosti predhodno napovedal.

Član odbora Gregor Rus je napovedal 15 - minutno zamudo.

K2. Določitev dnevnega reda

Sklicatelj je v nadaljevanju predlagal določitev dnevnega reda, kot je bil predlagan z vabilom za sejo odbora. S **predlaganim dnevnim redom** so se člani odbora strinjali in pripomb na dnevni red niso podali, zato so ga **soglasno potrdili s 3 (tremi) glasovi ZA**.

K3. Potrditev zapisnika prejšnje seje odbora

Člani odbora so prejeli zapisnik prejšnje 2. seje odbora z dne 30.1.2015 po elektronski pošti dne 5.2.2015. Na zapisnik člani odbora niso podali pripomb, zato ga je predsednik odbora dal na glasovanje.

Zapisnik je bil soglasno potrjen s 3 (tremi) glasovi ZA.

K4. Izvedba skupinskega nadzora ZR proračuna občine Mirna Peč za leto 2014

Vsi člani odbora so prejeli celotno gradivo zaključnega računa proračuna občine za leto 2014, 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 2014;
- Računovodsko in poslovno poročilo za leto 2014 z obrazložitvijo podatkov iz bilance stanja;
- Realizacijo bilance prihodkov in odhodkov splošnega dela proračuna za leto 2014;
- 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 2014;
- Obrazložitve finančnega načrta posebnega dela proračuna za leto 2014;
- Realizacijo Načrta razvojnih programov občine za leto 2014;
- 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 2014;
- Obrazložitve upravljanja likvidnostnega sistema EZR občine
- Realizacijo kadrovskega načrta občine
- Poslovno poročilo posrednega proračunskega uporabnika občine - OŠ Mirna Peč.

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

Župan Andrej Kastelic je povedal, da je tokratni zaključni račun res slabši približek sprejetemu proračunu in da se odraža v precej nižji realizaciji, a razlogi za to so znani. Z zadnjim rebalansom smo proračun morali uravnotežiti, prihodki pa so bili načrtovani zelo optimistično. Niso pa bili vsi razlogi za nižjo realizacijo na naši strani, saj pogoji s strani države za težko pričakovan pričetek izvajanja projekta »Oskrba s pitno vodo Suha krajina« niso bili izpolnjeni, v proračunu pa smo imeli načrtovane odhodke in ustrezno sofinanciranje v ta namen. Podobno je s pričetkom gradnje športne dvorane, ki se odmika v prihodnje leto zaradi zamika v dinamiki sofinanciranja projekta s strani države oz. pristojnega ministrstva (MIZŠ). Kljub vsemu je bilo v preteklem letu veliko narejenega in glede na razpoložljiv obseg prihodkov tudi plačanega, kar je natančneje predstavila še direktorica Sonja Klemenc Križan.



Poplačane so bile vse obveznosti (10% zadržek) iz naslova izgradnje nove šole in vrtca, obveznosti za financiranje izgradnje lokalne javne infrastrukture ob priključni cesti z javno razsvetljavo ob šoli, izvedena in plačana je bila energetska sanacija telovadnice v stari šoli, ravno tako tudi velik del izvedene povezovalne ceste v TPO Mirna Peč in izgrajenega vaškega središča v Šentjuriju, izravnava terena v IC Dolenja vas, nadaljevanje izgradnje sekundarnih vodovodov (Hmeljčič in Sv. Ana) ter rekonstrukcija nekaterih odsekov lokalnih cest. Novih investicij praktično nismo začeli, razen manjših rekonstrukcij cest z soudeležbo občanov.

Mojca Klobučar, ki je izdelala računovodski del zaključnega računa proračuna 2014 je povedala, da je občina vse potrebne bilance na AJPES oddala do 28.2.2015 in pri tem pojasnila podatke iz bilance stanje ter večje spremembe glede na preteklo leto. Povedala je, da so se dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju v preteklem letu povečala na račun povečanja vrednosti nepremičnin (prenos v osnovna sredstva izgrajene povezovalne ceste v TPO, vaškega središča v Šentjuriju, energetske sanacije telovadnice v stari šoli, lokalna javna infrastruktura ob priključni cesti za MP, izgrajeni sekundarni vodovodi...), terjatve iz naslova dolgoročnih finančnih naložb pa zmanjšala (zaradi izgube podjetja Zarja d.d.). Pojasnila je obseg in strukturo neplačanih obveznosti iz preteklega leta, ki so skupaj znašale cca. 1,1 mio EUR, od tega obveznosti do dobaviteljev cca. 700.000 EUR, do uporabnikov EKN pa 262.800 EUR. Navedene evidentirane obveznosti vsebujejo vse prejete račune do konca januarja 2015, (tudi z zapadlostjo januarja in februarja 2015), medtem ko v bilanci prihodkov in odhodkov le-te evidentiramo po načelu finančnega toka t.j. plačane realizacije prejemkov in izdatkov v občinski proračun. Pojasnila je še obseg dolgoročnih finančnih obveznosti, ki izkazujejo obveznosti iz naslova dolgoročnega zadolževanja za investicijo novogradnje šole in vrtca in so konec leta z odplačilom zapadlih anuitet znašale 1.692.025 EUR.

Vladimira Fabjan Barbo, v.s. za proračun in finance je povedala, da zaključni račun predstavlja realizacijo zadnje sprejetega popravka proračuna za leto 2014 - rebalansa proračuna iz meseca junija, po katerem pa so nastale spremembe zaradi izpada nekaterih načrtovanih prihodkov, kar so je nato odražalo tudi v precej nižji realizaciji odhodkov. Vse to smo v največji možni meri upoštevali že pri jesenski pripravi proračunov 2015 in 2016 in v proračuna vnesli pričete projekte in nedokončane projekte, pa tudi večino že planiranih investicij iz preteklih let.

V nadaljevanju je Vladimira Fabjan Barbo predstavila bistvene sestavine in vsebino zaključnega računa, odstopanja glede na veljavni proračun v splošnem in posebnem delu proračuna, ki so podrobno obrazloženi v poročilu in priloženih tabelah o realizaciji proračuna za leto 2014 (po ekonomski in funkcionalni klasifikaciji). Spremembe v realizaciji zadnje sprejetega proračuna so v obrazložitvah zaključnega računa tudi podrobneje predstavljene in bodo predstavljene tudi pri sprejemanju 1. Rebalansa proračuna za leto 2015. Kljub nižji realizaciji proračuna pa je bilo skoraj 45% vseh realiziranih odhodkov v lanskem letu namenjenih za investicije.

Prihodki zaključnega računa proračuna so bili realizirani v višini 2.441.010,29 EUR oz. 51,8 %, odhodki pa 2.560.769,46 EUR oz. 52,8 %, skupni proračunski primanjkljaj po vseh treh bilancah (realizirana so bila odplačila dolgoročnih kreditov v višini 76.672,51 EUR v računu financiranja,) je tako znašal 196.431,68 EUR in se je pokrival iz presežkov sredstev na računih iz preteklih let. Konec leta je občina razpolagala s sredstvi na računih v višini 19.900,66 EUR, ki so se prenesla v leto 2015 za pokrivanje neplačanih obveznosti.

Predsednik odbora se je zahvalil za izčrpna pojasnila in predložena gradiva in menil, da zaključni račun sicer izkazuje nizko realizacijo glede na sprejeti oz. veljavni proračun iz meseca junija, a razlogi za to so bili pojasnjeni in pravzaprav že znani tekom spremljanja izvrševanja proračuna. Da je bilo proračun med letom težko balansirati svoje pove tudi veliko število prerazporeditev v veljavnem proračunu. Ob vsem tem lahko le pohvali župana in občinsko upravo za ves trud, da so bile obveznosti kljub vsem dejstvom uspešno poravnane brez večjih zapletov in da ni prihajalo do tožb, izvršb in sporov z izvajalci.

Župan je dodal, da je bilo pri poravnavanju obveznosti resnično vložena veliko truda in dogovarjanja z dobavitelji ter uporabi različnih finančnih instrumentov od delnih plačil, asignacij in odstopov terjatev, ki jih dogovarjajo upniki. Ne glede na težko situacijo (op.: neplačane zapadle obveznosti) je občina do poslovnih partnerjev korektna, odkrita ter poštena in vse dogovorjene obveznosti tudi izpolnjuje. Kot že večkrat, je na tem mestu še enkrat povedal, da bo ne glede na velika pričakovanja, občina najprej poravnala stare prevzete obveznosti.

Župan Andrej Kastelic in direktorica občinske uprave sta podala še nekaj aktualnih informacij, med drugim glede potrjevanja projekta Oskrbe s pitno vodo Suhe Krajine, kjer je za našo občino že pridobljenih 5 gradbenih vodovod, pričetek gradnje pa je v proračunu občine predviden v letu 2015. Gradnja športne dvorane je predvidena v letu 2016, sprememba projektne dokumentacije je na MIZŠ, namesto prejšnjih treh pa sta predvidena dva vadbena prostora. Nadaljnje investicijske aktivnosti občine so glede na zmanjševanje prihodkov s strani države vezane na realizacijo lastnih prihodkov iz naslova komunalnih prispevkov novih investitorjev v IC Dolenja vas. Zelo resno se odvijajo aktivnosti pri vstopu potencialnega italijanskega investitorja Sorin group z proizvodnjo medicinskih pripomočkov, ki podpirajo operacijo na odprtem srcu. Gre za resno firmo z čisto proizvodnjo, ki bi v končni fazi imela 300 zaposlenih, 80% zaposluje žensko delovno silo, poudarek je na t.i. »clean room«-ih. Glede zaposlovanja je sogovornik Zavod za zaposlovanje, saj želijo pridobiti državne subvencije v ta namen. Če se bo investitor za vstop odločil, mora v letu 2016 izgraditi poslovni objekt, in sicer na mestu, kjer je naše stavbno zemljišče, ki ga prodajamo. V industrijski coni bi tako že tri podjetja opravljala svojo dejavnost, kar bi gotovo pritegnilo še kakšnega investitorja. Župan je pojasnil še aktualno perečo problematiko okoli projekta CeROD in nova dejstva, o katerih bodo govorili na naslednjem svetu županov.

Člani NO na prejeta gradiva in na podana pojasnila niso podali pripomb, pripravljeno gradivo zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2014 pa po njihovem mnenju odraža dejansko realizacijo proračuna ter je pripravljeno pregledno in izčrpno. Ravno tako priloženo poslovno poročilo OŠ Mirna Peč za leto 2014.

Člani NO občinskega sveta Občine Mirna Peč zato podpirajo potrditev zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014 in občinskemu svetu predlagajo, da ga potrdi.

Na koncu pregleda zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2014 je NO soglasno s 4 (štirimi) glasovi ZA sprejel sklep:

»Člani NO Občine Mirna Peč ugotavljamo, da je zaključni račun proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014 izdelan v skladu z 10. členom Zakona o javnih financah oz. veljavnimi računovodskimi standardi.

Iz njega je jasno razvidno:

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

Pri pregledu le tega člani NO nismo ugotovili nepravilnosti, ki bi bile v nasprotju z zakonodajo, ki ureja to področje.



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

NO podpira sprejem Odloka o zaključnem računu proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014. «

Sprejeti predlog poročila o nadzoru ZR občine za leto 2014 in obvestilo o njem se posreduje županu in nadzorovani osebi, ki nanj lahko poda ugovor v roku 15 dni od prejema.

K5. Sprejem sklepa, da nadzorni odbor sprejme predlog poročil in končni poročili o izvedbi skupinskih nadzorov korespondenčno (e-pošta, faks)

Predsednik NO, Jože Muhič je pri tej točki predlagal, da odbor sprejemanje predloga in končnega poročila o nadzoru ZR proračuna 2014 (vkolikor bo podan ugovor na predlog poročila) obravnava korespondenčno, saj je to smiselno zaradi hitrejšega in racionalnejšega dela NO, sicer bi se moral NO ponovno sestati po nadzoru le zaradi sprejema poročila.

Predsednik NO je zato predlagal sprejem sklepa, da nadzorni odbor sprejme: 1.) predlog poročila in končnega poročila o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014, vkolikor bo podan ugovor. Na podlagi sprejetih sklepov in ugotovitev iz prejšnje točke se pripravi predlog poročil o predmetnem nadzoru.

Soglasno s 4 (štirimi) glasovi ZA so nato člani NO sprejeli s k l e p:

»Nadzorni odbor sprejme 1.) predlog poročila in končnega poročila o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Mirna Peč za leto 2014.«

Vkolikor ugovor ne bo podan, predloga poročila postane dokončen.

K6. Obravnava in potrditev predlogov sklepov o izvedbi individualnih nadzorov NO v letu 2015

Predlog posamičnih sklepov o izvedbi nadzora so bili pripravljene v skladu z veljavnim sprejetim Programom dela nadzornega odbora za leto 2015, zato nanj člani odbora niso imeli pripomb. Glede časa izvedbe nadzora pa je bilo predlagano, da se izvedba nadzora opravi od maja do junija, 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.

Obravnava in potrditev poročil o izvedenih posamičnih nadzorih bi člani NO obravnavali na seji meseca septembra. 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 štirimi glasovi ZA, sprejeti vsi sklepi o izvedbi posamičnih nadzorov v letu 2015.

Potrjeni so bili sklepi o izvedbi sledečih individualnih nadzorov:

1. **Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2014 iz področja proračunske porabe 11 - Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo, glavni podprogram 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva, podprogram 11029004 Ukrepi za stabilizacijo trga, proračunska postavka **11006 Sofinanciranje programov v kmet.-ukrepi za stabilizacijo trga.**

Nadzornik: Jože Muhič
Strokovna oseba OU: Sonja Klemenc Križan

- Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2014 iz področja proračunske porabe 04 – Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, glavni podprogram 0403 Druge skupne administrativne službe, podprogram 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov, proračunska postavka **04005 Prireditve ob občinskem prazniku.**

Nadzornik: Saša Štravs Smolič
Strokovna oseba OU: Nataša Rupnik

- Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2014 iz področja proračunske porabe 13 – Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, glavni podprogram 1302 Cestni promet in infrastruktura, podprogram 13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest, proračunska postavka **13034 Sofinanciranje izgradnje priključne ceste za Mirno Peč.**

Nadzornik: Renata Progar Zupan
Strokovna oseba OU: Sonja Klemenc Križan

- Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2014 iz področja proračunske porabe 22 – Servisiranje javnega dolga, glavni podprogram 2201 Servisiranje javnega dolga, **podprogram 22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje.**

Nadzornik: Gregor Rus
Strokovna oseba OU: Mojca Klobučar

- Vsebina nadzora:** Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2014 iz področja proračunske porabe 04 – Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, glavni podprogram 0403 Druge skupne administrativne službe, podprogram 04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem, proračunska postavka **04007 Izvršbe in drugi sodni postopki, pravno zastopanje – občinsko premoženje.**

Nadzornik: Gregor Kovačič
Strokovna oseba OU: Irena Jerič

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

K7. Razno

Pod točko razno druge razprave ni bilo.

Seja odbora je bila zaključena ob 20.55 uri.

Zapisala:
Vladimira Fabjan Barbo,
tajnica NO

Predsednik NO:
Jože Muhič l.r.



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*