



OBČINA JESENICE
Nadzorni odbor
Cesta železarjev 6, 4270 Jesenice

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 37. člena Statuta Občine Jesenice (Uradni list RS, št. 1/2006, 102/2007 in 34/2009) ter 42. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 14/2006) je Nadzorni odbor Občine Jesenice na svoji 24. seji, dne 19. 6. 2013 sprejel

KONČNO POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU
ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE JESENICE ZA LETO 2012

I. POVZETEK

V okviru ciljev, namena in obsega opravljenega nadzora NO ni ugotovil kršitev poslovanja občine Jesenice v letu 2012.

Zaključni račun je pregleden in omogoča celovit pregled porabe proračunskih sredstev tako po posameznih uporabnikih proračuna kot tudi po posameznih področjih proračunske porabe. Struktura dokumenta je v skladu s prepisi in nanj NO nima pripomb. Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna omogoča nadzor pravilnosti izvrševanja proračuna in celovit vpogled v stopnjo doseganja ciljev in rezultatov poslovanja.

II. PODATKI O NADZORU

1. Nadzorni odbor v sestavi:

Rajko Skubic, predsednik
Barbara Habe Sintič, namestnica predsednika
Božidar Erjavec, član
Vojko Otovič, član
Franc Rožič, član
Boris Smolej, član
Ivo Ščavničar, član

2. Poročevalec:

Rajko Skubic, predsednik

3. Izvedenec /izvedenci/:

Niso bili vključeni v nadzor.

4. Ime nadzorovanega organa

Občina Jesenice, Cesta železarjev 6, 4270 Jesenice; www.jesenice.si

5. Predmet nadzora

Zaključni račun proračuna Občine Jesenice za leto 2012

6. Obdobje nadzora

Marec - junij 2013

III. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanemu organu

1.1. Organi in organiziranost ter število zaposlenih

Organi občine

- a. župan: Tomaž Tom Mencinger
- b. občinski svet: 28 članov
- c. nadzorni odbor: 7 članov

Občina ima devet ožjih delov občine (krajevnih skupnosti), ki nimajo statusa pravne osebe javnega prava.

Občinska uprava je organizirana v občinskem uradu, ki ima posamezne notranje organizacijske enote. V okviru občinske uprave je ustanovljen Kabinet župana in notranje organizacijske enote: Oddelek za gospodarstvo, Oddelek za družbene dejavnosti in splošne zadeve, Oddelek za finance, plan in analize, Oddelek za okolje in prostor ter Komunalna direkcija. Konec leta 2012 je bilo v občinski upravi zaposlenih 53 javnih uslužbencev.

Občina je soustanoviteljica tudi dveh organov skupne občinske uprave, v katerih je bil konec leta 2012 zaposlenih 8 javnih uslužbencev.

1.2. Kratek opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe med opravljanjem nadzora in odgovorne osebe v času, na katerega se nadzor nanaša

Občina Jesenice je temeljna samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z Zakonom o ustanovitvi občin ter o določitvi njihovih območij (ZUODNO, UL RS št. 60/1994 in spr.). Občina Jesenice je pravna oseba javnega prava s pravico posedovati, pridobivati, razpolagati in upravljati z vsemi vrstami premoženja. Občina po svojih organih samostojno ureja in opravlja vse lokalne zadeve javnega pomena, določene z zakonom in statutom občine.

Občino Jesenice predstavlja in zastopa župan. V letu 2012 in med izvajanjem nadzora je bil odgovorna oseba župan Tomaž Tom Mencinger.

1.3. Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora

Člani NO Občine Jesenice so pregledali posredovano poročilo in pripravili ugotovitve in mnenja za področja proračunske porabe, za katera so bili zadolženi. Prva obravnava ugotovitev in mnenj je bila opravljena na 22. seji NO Občine Jesenice dne 24. 4. 2012, na kateri so bili prisotni Vitomir Pretnar, direktor občinske uprave, Brigita Džamastagič, vodja Oddelka za finance, plan in analize, Marko Markelj, direktor Komunalne direkcije, Petra

Dečman, vodja Oddelka za družbene dejavnosti in splošne zadeve, Valentina Gorišek, vodja Oddelka za okolje in prostor in Simona Krese - tajnik Nadzornega odbora.

Na posamezna vprašanja so člani NO od predstavnikov občine dobili zadovoljive odgovore že na seji NO. Na nekatera vprašanja je NO želel pridobiti še dodatna pojasnila. Predstavnikom občine je NO poslal zahtevo po dodatni obrazložitvi z rokom za odgovor do 10. 5. 2013.

Dodatna pojasnila so bila podana na naslednjih področjih:

- sredstva je bilo namenjenih delovanju Mladinskega sveta;
- izbira izvajalca, pogodba, medsebojne pravice in obveznostim v zvezi z izdajanjem občinskega časopisa;
- stroški spremljanja medijev preko agencije Pressclipping;
- poraba na postavki 5020 - informacijska infrastruktura, predvsem na porabi izven projekta OB041-06-0006 Informatizacija uprave;
- program aktivne politike zaposlovanja;
- projekt OB041-10-0006 ITP Jeklo in narcise;
- regresiranje obvezne dejavnosti učencev;
- ravnanje Občine v zvezi z železniškim prehodom – dogovor z Acronijem;
- vzdrževanje in investicije v vodovodne sisteme.

Na vsa vprašanja je NO v roku prejel pojasnila, za katera je na 23. seji, dne 21. 5. 2013 ugotovil, da so zadovoljiva.

Razprava posameznih področij ZR na 22. seji NO je bila osnova za pripravo osnutka poročila o nadzoru. Na posredovani osnutek poročila o opravljenem nadzoru, št. 060-4/2013-4, z dne 21. 5. 2013, nadzorovana oseba ni imela pripomb.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4)
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/2007-UPB2, 76/2008, 79/2009, 51/2010)
- Statut občine Jesenice (Uradni list RS, št. 1/2006, 102/2007 in 34/2009)
- Odlok o proračunu občine Jesenice za leto 2012 (Uradni list RS, št. 107/2011)

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Nadzor je bil opravljen v skladu s programom dela NO Občine Jesenice za leto 2013 in na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora, sprejetega na 20. seji NO Občine Jesenice, z dne 20. 2. 2013.

4. Namen in cilj nadzora

Nadzor je obsegal pregled pripravljenega poročila občine – Zaključni račun proračuna Občine Jesenice za leto 2012. Namen nadzora je delno preveriti pravilnost izvrševanja proračuna občine Jesenice in ustreznost poročanja o njenem poslovanju v letu 2012, predstavljenem v Zaključnem računu proračuna občine za leto 2012.

5. Način dela

Nadzor so opravili vsi člani NO Občine Jesenice. Naloga posameznega člana je bila pregledati celotno gradivo in opraviti podrobnejši pregled določenih področij proračunske porabe (PPP) pri uporabnikih proračuna (PU) in sicer:

- Barbara Habe Sintič:
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednje PPP
 - PPP 10: Trg dela in delovni pogoji
 - PPP 11: Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo
 - PPP 14: Gospodarstvo
 - PPP 22: Servisiranje javnega dolga
 - PU 9700: Skupna notranjerevizijska služba
 - Bilanca stanja
- Rajko Skubic:
 - PU 1000: Občinski svet
 - PU 2000: Nadzorni odbor
 - PU 3000: Župan
 - PU 4000 – 4080: Krajevne skupnosti
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednja PPP:
 - PPP 02: Ekonomska in fiskalna administracija
 - PPP 03: Zunanja politika in mednarodna pomoč
 - PPP 04: Skupne administrativne službe in splošne javne storitve
 - PPP 06: Lokalna samouprava
- Franc Rožič:
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednja PPP:
 - PPP 18: Kultura, šport in nevladne organizacije
- Ivo Ščavničar:
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednja PPP:
 - PPP 16: Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost
 - PPP 23: Intervencijski programi in obveznosti
- Vojko Otovič:
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednja PPP:
 - PPP 19: Izobraževanje (PU 6000 (+NRP), 7000)
- Boris Smolej:
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednja PPP:
 - PPP 13: Promet, prometna infrastruktura in komunikacije
- Božo Erjavec:
 - PU 5000: Občinska uprava - naslednja PPP:
 - PPP 07: Obramba in ukrepi ob izrednih razmerah
 - PPP 08: Notranje zadeve in varnost
 - PPP 12: Pridobivanje in distribucija energetskih surovin
 - PPP 15: Varovanje okolja in naravne dediščine
 - PPP 17: Zdravstveno varstvo
 - PPP 20: Socialno varstvo
 - PU 9800: Medobčinski inšpektorat in redarstvo

Člani NO so pregledali tudi poročilo letnega načrta razvojnih programov iz svojega področja.

IV. UGOTOVITVENI DEL

Člani NO Občine Jesenice so pregledali in obravnavali pripravljeno poročilo občine "Zaključni račun proračuna občine Jesenice za leto 2012" na svoji 22. seji, dne 24. 4. 2013 in na 23. Seji, dne 21. 5. 2013.

V skladu s ciljem nadzora so se člani NO usmerili predvsem na ugotavljanje pravilnosti izvrševanja proračuna in na ustreznost poročanja Občine Jesenice o njenem poslovanju v letu 2012.

Najpomembnejše splošne ugotovitve članov NO Občine Jesenice so naslednje:

1. Poročilo je pregledno in omogoča celovit pregled porabe proračunskih sredstev tako po posameznih uporabnikih proračuna kot tudi po posameznih področjih proračunske porabe. Struktura dokumenta je v skladu s prepisi in nanj NO nima pripomb.
2. Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna, je sestavljen iz poslovnega poročila in poročila o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika. Doseženi cilji in rezultati so podani na nivoju področja proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov, kakor tudi po neposrednih proračunskih uporabnikih in proračunskih postavkah, kar omogoča nadzor pravilnosti izvrševanja proračuna in celovit vpogled v stopnjo doseganja ciljev in rezultatov poslovanja.
3. Obrazložitve posameznih postavk so uravnotežene, in sledijo dosledno strukturi poročanja – cilji, zakonske podlage, obrazložitev realizacije, doseganje ciljev, rezultati, pojasnila odmikov.
4. Nadzorni odbor ugotavlja, da je bila osnovna pogodba o izdajanju občinskega časopisa sklenjena leta 2000 in spremenjena leta 2002 in 2006, zato Nadzorni odbor ocenjuje, da je potrebno obstoječa pogodbeno razmerje pregledati tako s formalnega kot vsebinskega vidika.
5. Proračunska postavka 8230 - Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov: že drugi leto je realizacija na tej postavki nizka, zato Nadzorni odbor opozarja, da zanemarjanje tega področja lahko resno vpliva na uspešnost zagotavljanja oskrbe z vodo.

Člani NO za posamezna področja, za katera so bili zadolženi, niso podali pomembnejših pripomb.

V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Na podlagi navedenega NO daje županu Občine Jesenice naslednje priporočilo:

- 1. Občina naj obstoječa pogodbeno razmerja, določena s pogodbo o izdajanju občinskega časopisa, sklenjeno leta 2000 in spremenjeno leta 2002 in 2006 pregleda s formalnega in vsebinskega vidika ter sprejme ustrezne ukrepe.*

VI. ZAKLJUČEK

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 40. ter 42. člena Statuta Občine Jesenice so Občinski svet in župan dolžni poročilo Nadzornega odbora obravnavati in upoštevati priporočila in predloge v skladu s svojimi pristojnostmi ter o sprejetih ukrepih obvestiti Nadzorni odbor z odzivnim poročilom. Rok za predložitev odzivnega poročila je 90 dni.

Datum:

Številka: 060-4/2013-5

Predsednik Nadzornega odbora
Rajko Skubic

Vročiti:

- Župan, Tomaž Tom Mencinger
- Občinski svet Občine Jesenice