



**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, 34/2009 in 10/2014) ter 42. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 14/2006) je Nadzorni odbor Občine Jesenice na svoji 33. seji, dne 21. 5. 2014, sprejel

**POROČILO**  
**O OPRAVLJENEM NADZORU**  
**ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE JESENICE ZA LETO 2013**

**I. POVZETEK**

V okviru ciljev, namena in obsega opravljenega nadzora NO (delna preveritev pravilnosti izvrševanja proračuna občine Jesenice in ustreznosti poročanja občine o njenem poslovanju v letu 2013, predstavljenem v zaključnem računu proračuna občine) ni ugotovil kršitev poslovanja občine Jesenice.

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**

## **5. Predmet nadzora**

Zaključni račun proračuna Občine Jesenice za leto 2013

## **6. Obdobje nadzora**

Marec, april, junij 2014

### **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. Občina je soustanoviteljica tudi dveh organov skupne občinske uprave.

##### ***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 2013 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 31. seji NO Občine Jesenice dne 26. 3. 2014, na kateri so bili poleg članov NO prisotni tudi Brigita Džamastagič – vodja Oddelka za finance,

plan in analize, Petra Dečman – vodja Oddelka za družbene dejavnosti in splošne zadeve, mag. Vera Djurič Drozdek – vodja Oddelka za gospodarstvo, mag. Valentina Gorišek – vodja Oddelka za okolje in prostor, Marko Markelj – direktor Komunalne direkcije in Simona Krese – vodja Skupne notranje revizijske službe občin Jesenice, Bohinj, Gorje, Kranjska Gora in Žirovnica in hkrati tajnik Nadzornega odbora.

Na posamezna vprašanja so člani NO od predstavnikov občine dobili zadovoljive odgovore že na seji NO. Razprava je tekla o naslednjih področjih proračunske porabe:

- krajevne skupnosti,
- razvojni projekti,
- kultura, šport in nevladne organizacije,
- prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost,
- izobraževanje,
- promet, prometna infrastruktura in komunikacije,
- varovanje okolja in naravne dediščine,

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. 4. 2014.

Za projekt OB041-11-0006 – City Impulses je občinska uprava Nadzornemu odboru predložila kratko pisno poročilo o projektu, za katero je NO na 32. seji, dne 22. 4. 2014 ugotovil, da je zadovoljivo.

Razprava posameznih področij ZR na 31. seji NO je bila osnova za pripravo osnutka poročila o nadzoru.

## **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, 34/2009 in 10/2014)
- 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 2014 in na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora, sprejetega na 29. seji NO Občine Jesenice, z dne 18. 1. 2014.

## **4. Namen in cilj nadzora**

Nadzor obsega pregled pripravljenega poročila - zaključni račun proračuna Občine Jesenice za leto 2013.

Cilj nadzora je delna preveritev pravilnosti izvrševanja proračuna občine Jesenice in ustreznosti poročanja občine o njenem poslovanju v letu 2013, predstavljenem v zaključnem računu proračuna občine.

## 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 področja za katerega so bili zadolženi.

Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je NO sprejel na svoji 32. seji, 22. 4. 2014. Nadzorovana oseba na ugotovitve, navedene v osnutku poročila ni posredovala pripomb.

#### IV. UGOTOVITVENI DEL

Člani NO Občine Jesenice so pregledali in obravnavali pripravljeno poročilo občine "Zaključni račun proračuna občine Jesenice za leto 2013" na svoji 31. seji, dne 26. 3. 2014 in na 32. seji, dne 22. 4. 2014.

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 2013.

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. V okviru načrtovane realizacije so le davčni prihodki. Pri ostalih prihodkih (transfernih in kapitalskih prihodkih), ki so odvisni od aktivnosti občinske uprave, pa je realizacija veliko nižja od načrtovane.
5. Na področjih kulture, športa in programov za mladino NO opozarja na zmanjševanje deleža sredstev proračuna, namenjenega tem področjem. Potrebno bo ustrezno povečati strukturne deleže na navedenih področjih.
6. Kot že v preteklih letih je bila, kljub pomembnosti področja, tudi v letu 2013 realizacija na proračunski postavki Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov zelo nizka.

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

## **V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Na podlagi navedenega NO ne daje županu Občine Jesenice priporočil, zato odzivno poročilo ni potrebno.

## **VI. ZAKLJUČEK**

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 40. ter 42. člena Statuta Občine Jesenice sta Občinski svet in župan dolžni obravnavati to poročilo Nadzornega odbora. Odzivno poročilo ni potrebno.

Datum: 21. 5. 2014

Številka: 060-4/2014-4

Predsednik Nadzornega odbora  
Rajko Skubic

Vročiti:

- Župan, Tomaž Tom Mencinger
- Občinski svet Občine Jesenice