



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 6. seji, dne 22. 6. 2011 sprejel

KONČNO POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU
ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE JESENICE ZA LETO 2010

I. POVZETEK

V okviru ciljev, namena in obsega opravljenega nadzora NO ni ugotovil kršitev poslovanja občine Jesenice v letu 2010.

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. Obrazložitve posameznih postavk so tokrat uravnotežene in sledijo dosledno strukturi. NO ugotavlja, da je realizacija na posameznih proračunskih postavkah nizka, vendar so razlogi za slabšo realizacijo razumljivo in utemeljeno obrazloženi.

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 2010

6. Obdobje nadzora

Marec - maj 2011

III. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanemu organu

1.1. Organi in organiziranost ter število zaposlenih

Organi občine

- a. župan: Tomaž Tom Mencinger, nepoklicno opravljanje funkcije
- 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 2009 je bilo v občinski upravi zaposlenih 53 javnih uslužbencev.

Občina je soustanoviteljica tudi dveh organov skupne občinske uprave, v katerih je bil konec leta 2010 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 2010 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 3. seji NO Občine Jesenice dne 6. 4. 2011 ob prisotnosti direktorice občinske uprave Slavke Brelih, vodje Oddelka za finance, plan in analize Brigitte Džamastagič, vodje Oddelka za okolje in prostor in Oddelka za gospodarstvo Valentine Gorišek, vodje Oddelka za družbene dejavnosti in splošne zadeve Petre Dečman in svetovalke župana Božene Ronner. Člani NO so za določene postavke zahtevali dodatne obrazložitve. Na posamezna vprašanja so člani NO od predstavnikov občine dobili zadovoljive odgovore že na seji NO. Na dve vprašanji je NO želel pridobiti še dodatna pojasnila. Predstavnikom občine je poslal zahtevo po dodatni obrazložitvi z rokom za odgovor do 16. 4. 2011.

Na obe vprašanji je NO v roku prejel pojasnila, za katera je na 4. seji, dne 20. 4. 2011 ugotovil, da sta zadovoljiva.

Razprava posameznih področij ZR na 3. Seji NO je bila osnova za pripravo osnutka poročila o nadzoru. Po seji so nekateri člani Nadzornega odbora posredovali pisne ugotovitve oz. dodatne vsebine, za katere predlagajo vključitev v poročilo o nadzoru.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 56/2002-ZJU, 110/2002-ZDT-B, 127/2006-ZJZP, 14/2007-ZSPDPO, 109/2008, 49/2009, 38/2010-ZUKN, 107/2010)
- 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 in 102/2007)
- Odlok o proračunu občine Jesenice za leto 2010 (Uradni list RS, št. 98/2009 in 49/2010)

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Nadzor je bil opravljen v skladu s programom dela NO Občine Jesenice za leto 2011 in na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora, sprejetega na 2. seji NO Občine Jesenice, z dne 23.2.2011.

4. Namen in cilj nadzora

Nadzor je obsegal pregled pripravljenega poročila občine – Zaključni račun proračuna Občine Jesenice za leto 2010. Namen nadzora je delno preveriti pravilnost izvrševanja proračuna občine Jesenice v letu 2010 in ustreznost poročanja občine o njenem poslovanju v letu 2010, predstavljenem v Zaključnem računu proračuna občine za leto 2010.

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 Etjavec:
 - 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 energetske surovine
 - 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.

Osnetek poročila o opravljenem nadzoru je Nadzorni odbor sprejel na svoji 5. seji, dne 18. 5. 2011. Revidirana oseba na ugotovitve, navedene v osnutku poročila ni imela pripomb.

IV. UGOTOVITVENI DEL

Člani NO Občine Jesenice so pregledali in obravnavali pripravljeno poročilo občine "Zaključni račun proračuna občine Jesenice za leto 2010" na svoji 3. seji, dne 6. 4. 2011.

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 2010.

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. Obrazložitev posameznih postavk so uravnotežene, in sledijo dosledno strukturi poročanja – cilji, zakonske podlage, obrazložitev realizacije, doseganje ciljev, rezultati, pojasnila odmikov.
4. NO ugotavlja, da je realizacija na posameznih proračunskih postavkah nizka, vendar so razlogi za slabšo realizacijo razumljivo in utemeljeno obrazloženi.

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.

Datum: 22. 6. 2011

Številka: 032-6/2011-6

Predsednik Nadzornega odbora
Rajko Skubic

Vročiti:

- Župan, Tomaž Tom Mencinger
- Občinski svet