

**OBČINA ŠMARJE PRI JELŠAH
NADZORNI ODBOR**

Aškerčev trg 12
3240 Šmarje pri Jelšah
Telefon: 03/ 81 71 600
E-pošta: obcina@smarje.si



Številka: 0322-0009/2015
Datum : 1. 12. 2015

Na podlagi 38. člena statuta Občine Šmarje pri Jelšah (Uradni list RS, št. 35/2010), 13. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) in 18. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah z dne z dne 8.4.2015 je Nadzorni odbor Občine Šmarje pri Jelšah sprejel

**POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE ŠMARJE PRI JELŠAH 2014**

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah

1. Nadzorni odbor Občine Šmarje pri Jelšah v sestavi:

1. Darinka Komerički, mag. manag., predsednica
2. Anka Novak, članica
3. Silva Vrečko, članica
4. Polona Kokot, članica,
5. mag. Silvo Škornik, član

2. Poročevalec: mag. Silvo Škornik

3. Izvedenec: Za potrebo izvedbe nadzora ni bilo potrebno imenovati dodatnega izvedenca

4. Ime nadzorovanega organa

Občina Šmarje pri Jelšah
Župan g. Stanko Šket
Aškerčev trg 12
3240 Šmarje pri Jelšah

UVOD

1.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Občina Šmarje pri Jelšah je bila ustanovljena ob teritorialnem preoblikovanju komun 3. 10. 1994. Nastala je iz takratne komune Šmarje pri Jelšah, v kateri je občini Šmarje pri Jelšah pripadlo 77 (tj. 41 %) naselij, 9.755 (tj. 30 %) prebivalcev in 107,7 km² (tj. 27 %) ozemlja.

Na zadnjih lokalnih volitvah je bil za župana izvoljen Stanislav Šket, ki svojo funkcijo opravlja poklicno. Občinski svet ima 19 članov.

Na dan 31.12.2015 je bilo v občinski upravi 22 redno zaposlenih.

1.2 Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzor Zaključnega računa proračuna Občine Šmarje pri Jelšah 2014 je izveden na podlagi naslednje pravne podlage:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 – ZUUJFO),
- Statut občine Šmarje pri Jelšah, (Uradni list RS, št. 35/10),
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah, sprejet 8.4.2015,
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09),
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr. in 101/13),
- Uredba o postopku, merilih in načinih dodeljevanja sredstev za spodbujanje razvojnih programov in prednostnih nalog (Uradni list RS, št. 56/11),
- Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja v Občini Šmarje pri Jelšah za programsko obdobje 2007-2013 (Uradni list RS, št. 70/07),
- Pravilnik o sofinanciranju programov in projektov društev na področju ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Šmarje pri Jelšah (Uradni list RS, št. 5/10),
- Pravilnika o financiranju športa v Občini Šmarje pri Jelšah (Uradni list RS, št. 33/03),

UGOTOVITVENI DEL

Nadzorni odbor Občine Šmarje pri Jelšah je dne 8.4.2015 sprejel Program dela nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah za leto 2015, v okviru katerega je bil naložen redni nadzor za Zaključni račun proračuna Občine Šmarje pri Jelšah 2014, kot poročevalec je bil določen mag. Silvo Škornik. Opraviti je bilo treba nadzor skladno z nameni in cilji iz 20. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah in preveriti skladnost kakšnega od izvedenih javnih razpisov z zakoni in podzakonskimi akti.

Opravljen je bil pregled Zaključnega računa proračuna Občine Šmarje pri Jelšah 2014, ki ga je sprejel Občinski svet na svoji 4. redni seji dne 14.4.2015.

Zaključni račun je v skladu z zakonodajo sestavljen iz:

- I. Splošnega dela, ki obsega Bilanco prihodkov in odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb in Račun financiranja.
- II. Posebnega dela, ki obsega Bilanco odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb, Račun financiranja.
- III. Realizacije načrta razvojnih programov 2014 do 2017 in
- IV. Obrazložitve vseh delov proračuna.

Proračun za leto 2014 izkazuje:

Prihodke v višini 10.674.787 EUR, kar je 17% več kot je bila realizacija v letu 2013 a vseeno le 64% od proračuna za leto 2014.

Odhodke v višini 10.306.062 EUR, kar je 13% več od realizacije v letu 2013 in 24% manj od proračuna za 2014.

Proračunski presežek v višini 368.725 EUR, kar je precej nižje od načrtovanih 3.139.849 EUR

Po pregledu Zaključnega računa Občine Šmarje pri Jelšah za leto 2015 je poročevalec pozval pristojne na Občini Šmarje za posredovanje dodatne dokumente v zvezi z izvajanjem javnih razpisov:

- podpora stanovskemu in interesnemu povezovanju-društva na področju kmetijstva (11006)
- za podeljevanje sredstev za sofinanciranje programov in investicijskih vlaganj kulturnih društev (18023) in
- šport v društvih- rekreacija (18049).

Poročevalcu je bila posredovana naslednja dokumentacija:

- Objava javnega razpisa za dodelitev finančnih sredstev za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja v občini Šmarje pri Jelšah v letu 2014 (Rogaške novice, 14.2.2014);
- Odlok o ustanovitvi delovnih teles Občinskega sveta občine Šmarje pri Jelšah, njihovi sestavi, nalogah in načinu dela (Uradni list, RS št. 15/99);
- Seznam vlog- kmetijska društva 2014 s predlogom za dodelitev sredstev 2014;
- Programi kmetijskih društev 2014;
- Zapisnik 14. seje Odbora za kmetijstvo z dne 15.4.2014;
- Sklepi Odbora za kmetijstvo o sofinanciranju z dne 30.4.2014 za društva-prejemnike sofinanciranja na podlagi sklepa s 14. seje z dne 15.4.2014;

- Besedilo Javnega razpisa za sofinanciranje programov in projektov s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v letu 2014 (Objava 31.1.2014 v Rogaških novicah);
- Sklep župana o imenovanju komisije za izvedbo postopka javnega razpisa za sofinanciranje programov in projektov s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v letu 2014 z dne 28.2.2014;
- Zapisnik o odpiranju prijav na javni razpis Ljubiteljska kulturna dejavnost 2014 z dne 6.3.2014;
- Poročilo o izvedbi postopka javnega razpisa (Ljubiteljska kulturna dejavnost 2014) z dne 7.4.2014;

- Besedilo Javnega razpisa za sofinanciranje programov na področju športa v letu 2014 (Objava 31.1.2014 v Rogaških novicah);
- Sklep župana o imenovanju komisije za izvedbo postopka javnega razpisa za sofinanciranje programov na področju športa v Občini Šmarje pri Jelšah za leto 2014 z dne 28.2.2014;
- Zapisnik o odpiranju prijav na javni razpis Šport 2014 z dne 4.3.2014;
- Poročilo o izvedbi postopka javnega razpisa (Šport 2014) z dne 24.3.2014.

Po pregledu prejete dokumentacije je bil sestavljen Osnutek poročila o nadzoru, ki ga je Nadzorni odbor obravnaval na svoji 6. seji, dne 9.9.2015 in je bil kasneje, skladno z določbami 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine, posredovan nadzorovanemu organu. Bistvena vprašanja, ki jih je vseboval Osnutek poročila o nadzoru, so se nanašala na objavo razpisov v uradnem listu, kar je bila zahteva iz aktov občine, na podlagi katere so bili razpisi izvedeni, in imenovanja komisij, ki so izvajale prej navedene razpise.

Občina Šmarje Pri Jelšah je 30.9.2015 Nadzornemu odboru posredovala Odzivno poročilo, v katerem je odgovorila na vsa vprašanja iz Osnutka poročila o nadzoru.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor je na svoji 7. seji, dne 25.11.2015 obravnaval prejeto Odzivno poročilo Občine Šmarje pri Jelšah in sprejel naslednja priporočila.

1. Organi Občine Šmarje pri Jelšah morajo pri izvajanju svojih nalog spoštovati sprejete občinske akte. Če ti akti vsebujejo neracionalne ukrepe, za katere ni izrecne zakonske podlage, kot je npr. zahteva po objavah informacij za občane v Uradnem listu Republike Slovenije, je potrebno pred spremembo ravnanja občinskih organov spremeniti občinske akte.
2. V primeru pripravljanja javnih razpisov je potrebno komisijo imenovati že pred objavo razpisa, ker je ena od pomembnih nalog komisije tudi, da preveri vsebino razpisne dokumentacije in oceni ali je na njeni podlagi mogoče pričakovati uspešno izvedbo razpisa.

Člani nadzornega odbora:

1. Silva Vrečko, članica
2. Polona Kokot, članica,
3. mag. Silvo Škornik, član

Predsednica nadzornega odbora:

Darinka Komerički, mag. manag.

Vročiti:

- Županu Občine Šmarje pri Jelšah, g. Stanislavu Šketu
- Občinskemu svetu Občine Šmarje pri Jelšah