



Mestna občina **Novo mesto**

Župan

Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto
T: 07 39 39 244
F: 07 39 39 269

mestna.obcina@novomesto.si
www.novomesto.si

Številka: 032-1/2020
Datum: 28. 1. 2020

**OBČINSKEMU SVETU
MESTNE OBČINE NOVO MESTO**

ZADEVA: Gradivo Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto

Letno poročilo o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2019

Pravna podlaga: Statut Mestne občine Novo mesto-UPB1 (DUL, št. 14/19),
Poslovnik o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (Dolenjski uradni list, št. 35/16)

Pripravljaivec gradiva: Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto

Poročevalec: **Predsednik
Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto
mag. Marko VRHOVŠEK**

Predlog sklepa: **Občinski svet Mestne občine Novo mesto se seznani z
Letnim poročilom o delu Nadzornega odbora Mestne
občine Novo mesto za leto 2019.**

mag. Gregor Macedoni
župan

Priloga:

1. Letno poročilo o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2019

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto

Številka: 032-1/2020

Datum: 28.1.2020

Na podlagi 46. člena Statuta Mestne občine Novo mesto-UPB1 (Dolenjski uradni list, št. 14/19) je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 13. redni seji, dne 23.1.2020 sprejel

LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA MESTNE OBČINE NOVO MESTO ZA LETO 2019

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju NO) predstavlja v skladu z 38. členom statuta Mestne občine Novo mesto (DUL št.14/19 z dne 24.4.2019 – v nadaljevanju: MONM) najvišji organ nadzora javne porabe v občini. V skladu z zakonom opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna ter nadzoruje finančno poslovanje s proračunskimi sredstvi.

V okviru svojih pristojnosti je NO v preteklem letu za izvajanje z zakonom in statutom določenih nalog opravil naslednje naloge nadzorovanja:

- Pregledal in proučil pravne predpise in akte, s katerimi se določa proračunska poraba (proračuni, odloki, finančni plani, zaključni računi, javni razpisi ipd) in zakonodaja, ki določa delovanje na posameznih področjih
- Pregledal nekatero listinsko dokumentacijo (pogodbe, naročila, ponudbe, dobavnice, zapisnike, razna knjigovodska dokumentacija ipd).
- Ugotavljal pravilnost in smotrnost poslovanja
- Pripravil poročila o nadzoru.
- Obveščal nadzorovane pravne osebe, občinski svet in župana o vsakokratnem nadzoru in ugotovitvah.
- Druge naloge v skladu s poslovníkom.

Nadzorni odbor (NO) je delo pričel po konstitutivni seji 13.2.2019. Skupaj je NO v letu 2019 opravil 12 rednih in eno korespondenčno sejo. Na podlagi 32.člena Zakona o lokalni samoupravi (ZLS-UPB URL RS št. 94/2007, 76/08, 79/09 in 51/10), 35, 38, in 42. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (DUL, št.14/2019) in 8. člena Poslovníka o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (DUL, št.35/16) ter določil Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora (URL RS št. 23/09) je Nadzorni odbor občine Novo mesto opravil naslednje nadzorne preglede za katere podajamo glavne ugotovitve:

1) Nadzor pravilnosti dodeljevanja transferjev na proračunski postavki Cestno gospodarstvo – javna razsvetljava v Zaključnem računu mestne občine Novo mesto za leto 2018.

Predmet nadzora je bilo poslovanje na proračunski postavki pri izvajanju javne gospodarske službe javne razsvetljave. Javna razsvetljava pomembno prispeva k prometni in splošni varnosti. Zagotavljanje ustrezne vidljivosti ponoči zahteva veliko porabo električne energije in finančnih sredstev. Naraščajoče cene energentov in zakonodajne usmeritve v Evropski uniji in Sloveniji narekujejo potrebo po energetski sanaciji in optimizaciji.

NO predlaga, da se v prihodnje pripravi celovitejše »Poročilo o opravljanju službe javna razsvetljava v MONM v letu 2018«, v katerem bi bili predstavljeni: glavne naloge,

objekti, poraba električne energije, izvedene investicije in tekoče vzdrževanje, kazalniki (npr. letni strošek električne energije, vzdrževanja in investicij v EUR na svetilko) spremljanja trendov, vodenje evidenc, problematika, smernice, ipd. S takim načinom poročanjem bi lažje spremljali izvajanje pogodbe, dimenzioniranje investicij, optimizacije in gospodarnost. Interne akte, razpisno dokumentacijo in samo koncesijsko pogodbo je potrebno pripraviti na način, ki bo preprečeval dvom o nepristranskosti in bo omogočal podrobno letno analizo ter izračun kazalnikov učinkovitosti. NO priporoča, da se v izogib dvomom o ustreznem izvajanju nadzora, osebe, ki na kakršen koli način sodelujejo pri pripravi javnih razpisov, v bodoče izloči iz nabora primernih izvajalcev dejavnosti nadzora nad izvajanjem koncesijskih in drugih pogodb. MONM mora poskrbeti za sklenitev aneksa k pogodbi s koncesionarjem in pridobiti vse ustrezne instrumente zavarovanja. MONM mora izvesti tudi vse potrebne ukrepe za odpravo svetlobnega onesnaževanja in zagotoviti plačila svojih obveznosti skladno z ZUPRS1819. Prav tako mora MONM zagotoviti v svojih knjigovodskih evidencah ustrezno beleženje in nadzor nad vsemi sredstvi javne razsvetljave, ki so v lasti MONM.

2) Nadzor pravilnosti dodeljevanja transferjev na računski postavki Kultura – Dolenjski muzej v Zaključnem računu proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2018.

Dolenjski muzej kot pokrajinski muzej izvaja javno službo na področju varstva premične kulturne dediščine na Dolenjskem in širše. Pri pregledu dodeljevanje transferjev Dolenjskemu muzeju in samega poslovanja muzeja niso bile ugotovljene nepravilnosti. NO ocenjuje, da so bila finančna sredstva MONM za delovanje Dolenjskega muzeja v letu 2018 nakazana upravičeno in porabljena namensko ter gospodarno.

3) Nadzor nad ravnanjem s stvarnim premoženjem v Mestni občini Novo mesto za leto 2018

MONM je lastnica stvarnega premoženja, ki je sestavljeno iz nepremičnin in premičnin. Temeljni akt za ravnanje s premoženjem je načrt ravnanja s stvarnim premoženjem. NO ugotavlja, da v pregledanih zadevah ravnanja s stvarnim premoženjem ni zaslediti večjih nepravilnosti, ki bi v posledici lahko pripeljale do oškodovanja občinskega premoženja oz. financ.

MONM mora tudi v bodoče dosledno pri prometu z nepremičninami, za vsako nepremičnino posebej, ugotoviti ali zapade iz davčnega vidika pod obdavčitev po ZDDV-1 ali po ZDPN-2. Kadar se v postopku razpolaganja z nepremičnin premoženjem cena oz. kupnina določi izkustveno – na podlagi primerljivih metod prodaje, NO predlaga, da se to natančneje zabeleži bodisi v posamezni pogodbi ali bodisi v spisu. Prav tako NO predlaga, da MONM dosledno upošteva pravila o pogajanju o končni ceni in to zabeleži saj v obliki uradnega zaznamka v spisu.

MONM nima ažurnih lastnih evidenc nepremičnega premoženja. Zaradi navedenega ne more ažurno in aktivno zasledovati ohranjanja primarne strukture premoženja. Podatke o lastnih nepremičninah pridobiva iz javnih evidenc GURS-a ter podatkov zemljiške knjige. Z vsakokratnim primerjanjem teh dveh baz podatkov, parcialno ugotavlja ali je upravičena do lastništva določene zemljiške parcele ali ne. Tukaj gre prvenstveno za tiste nepremičnine, ki jih je občina pridobila oz. izgubila skozi transformacijo iz družbene lastnine v lastninsko pravico ter na podlagi drugih specialnih zakonov (ZSKZG, ZLNDL, ipd.) in ne za ostale nepremičnine. Razpolaganje z

nepremičnim premoženjem predstavlja pomemben dejavnik pri izvajanju ukrepov zemljiške politike in določanju smeri gospodarskega razvoja. Zato NO predlaga, da MONM aktivno in v čim krajšem možnem času pristopi k lastni evidenci nepremičnega premoženja.

4) Nadzor poslovanja za KS Drska v letu 2018.

Krajevne skupnosti sodelujejo pri opravljanju javnih zadev v občini na svojem področju skladno z določbami Statuta Mestne občine Novo mesto, ki določajo sodelovanje krajevnih skupnosti pri opravljanju javnih zadev v občini. Krajevna skupnost Drska je ena od 23 krajevnih skupnosti v MONM in je največja krajevna skupnost po številu prebivalcev.

Predlagamo, da KS Drska sprejme poslovnik o delu sveta krajevne skupnosti. Za poslovne prostore KS je potrebno skleniti ustrezno pogodbo. MONM prouči, katera možnost je za ureditev medsebojnega razmerja najustreznejša in najgospodarnejša (izročitev nepremičnine v upravljanje ali v brezplačno uporabo).

Priporočilo za izplačevanje nadomestila za opravljanje funkcije predsednika in tajnika sveta krajevne skupnosti naj se v celoti upošteva 14. člen Pravilnika o plačah, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta, članov svetov ožjih delov občine ter članov drugih organov Mestne občine Novo mesto (URL št. 59/12 in DUL št. 1 4/2019). Na osnovi navedenega pravilnika se sredstva za sejnine predsednika sveta in tajnika krajevnih skupnosti zagotovijo iz prihodkov krajevnih skupnosti za deset (10) sej letno.

5) Nadzor pravilnosti poslovanja v KS Brusnice v letu 2018.

Krajevna skupnost Brusnice se razprostira med reko Krko in Gorjanci. Krajevna skupnost ima samostojno pravno subjektiviteto in je oseba javnega prava. MONM pa nosi subsidiarno odgovornost za obveznosti KS. Krajevne skupnosti sodelujejo pri opravljanju javnih zadev v občini na svojem področju. Krajevnim skupnostim se v odloku, ki ureja proračun občine za posamezno leto, zagotavljajo finančna sredstva za financiranje dejavnosti ter financiranje nalog in projektov. Krajevne skupnosti lahko za svoje delovanje pridobivajo finančna sredstva tudi na druge načine, določene z občinskimi odloki ali zakonom.

NO ugotavlja, da na podlagi razpoložljive dokumentacije, ki jo je imel ob izvedbi nadzora ter odgovorov, ki jih je posredovala KS, na nekaj vprašanj ni transparentnih pojasnil. Zaradi vsega navedenega je NO podal le posamezne dokončne ugotovitve in priporočila v tistem delu, kjer je sploh NO imel zadovoljivo dokumentacijo in podatke za preverbo, v ostalem delu pa priporočil sploh ni mogel podati.

NO ugotavlja, da bi morala imeti KS za prostore, ki jih potrebuje za svoje delovanje skladno z ZSPDSLS-1, sklenjeno najemno pogodbo vsaj o brezplačnem najemu, ki pa je nima. Z najemno pogodbo bi se namreč jasno tudi opredelila in razmejila razmerja glede plačevanje obratovalnih stroškov, ki odpadejo na najeto nepremičnino.

NO podaja KS priporočilo, da KS z lastnim (internim) pravilnikom o financiranju dejavnosti društev, ki so registrirana in delujejo na območju KS Brusnice, določi jasna in transparentna pravila in merila glede dodeljevanja sredstev za sofinanciranje dejavnosti vseh društev, ki delujejo na območju KS.

Glede na dejstvo, da so se predstavniki KS v določenih delih in odgovorih sklicevali tudi na pisna in ustna navodila MONM (medtem, ko se je MONM v svojem odzivnem poročilu, prav tako sklicevala na to, da daje KS pisna in ustna navodila), bi bilo v bodoče s strani MONM potrebno zagotoviti sistem dejanskega in učinkovitega nadzora in podpore pri izvajanju navodila, zahtev in priporočil MONM ter ostalih zakonodajnih postopkov; upošteva tudi dejstvo, da MONM subsidiarno odgovarja za obveznosti KS. Priporočamo, da se s stani MONM dajo vsem KS enotna pisna navodila in priporočila glede njihovega poslovanja. Potrebno bi bilo tudi razmisliti, da se ob vsakokratni menjavi članov sveta KS (po volitvah), organizira kratko izobraževanje članov KS - predvsem na temo upoštevanja relevantne zakonodaje v postopkih, kjer je udeležena KS.

6) Nadzor nad izbranimi storitvami zunanjih izvajalcev - Osnovna šola Grm – za leto 2018.

7) Nadzor nad izbranimi storitvami zunanjih izvajalcev - Osnovna šola Otočec – za leto 2018.

8) Nadzor nad izbranimi storitvami zunanjih izvajalcev - Osnovna šola Stopiče – za leto 2018.

Navedene osnovne šole Stopiče so javni vzgojno-izobraževalni zavodi, katerih ustanoviteljica je Mestna Občina Novo mesto. Predmet nadzora je bilo poslovanje javnega zavoda z zunanjimi izvajalci. Glavna dejavnost šole je izobraževanje, med stranske dejavnosti šole pa med drugim sodijo priložnostna priprava in dostava jedi in druga oskrba z jedmi. Pri pregledu pravilnosti dodelitve proračunskih sredstev za storitve prevoza ni bilo zaznati nepravilnosti.

NO ugotavlja, da šole pri nabavi živil upoštevajo določila Uredbe o zelenem javnem naročanju. Delež nabavljenih ekoloških živil je bolj ali manj pod pragom 15 odstotkov, kar je cilj uredbe o zelenem naročanju in priporočamo povečanje tega deleža s poudarkom na nabavi iz lokalnega okolja. NO priporoča, da MONM za vse javne zavode, ki z dobavitelji sklepajo okvirne sporazume na področju prehrane, izda smernice, skladne z veljavno zakonodajo s področja javnega naročanja hrane ter izvede izobraževanje za vse, ki so v javnih zavodih odgovorni za to področje. MONM prouči možnosti poenotenja javnega naročanja prehrane za vse zavode ter o svojih aktivnostih poroča NO do 31. 3. 2020. V javno naročilo naj vključi tudi kriterij porekla mesa in mesnih izdelkov, pri čemer naj daje prednost – koliko to omogoča zakonodaja - lokalnim proizvodom oziroma proizvodom, ki imajo poreklo v Republiki Sloveniji (ekološkim in ostalim shemam kakovosti). To priporočilo naj velja tudi za ostala živila, ki jih naroča zavod.

Osnovni namen in temeljni postopki izvedbe nadzorov so se nanašali predvsem na načrtovanje nadzora, preizkušanje, preiskovanje, ocenjevanje in vrednotenje podatkov in informacij, sporočanje rezultatov ugotovitev in dajanje priporočil ter mnenj za izboljšanje poslovanja, kakor tudi spremljanje popravilnih ukrepov pri poslovanju nadzorovanih pravnih oseb. Podrobnejši podatki o ugotovitvah, podanih mnenjih in priporočilih so razvidni iz poročil, ki jih je NO skladno s statutom in poslovníkom posredoval nadzorovanim osebam, občinskemu svetu in županu.

Nadzorni odbor je svoje delo opravil strokovno in nepristransko v okviru resursov, ki so mu na voljo.

Porabljena finančna sredstva za delo NO MO NM so bila:

- Plačila za sejnine 9.511,16 €
- Plačila za izvedene nadzore 9.226,35 €
- Skupaj 18.737,51 €

Z aktivnim in konstruktivnim delovanjem je Nadzorni odbor prispeval svoj delež pri ohranjanju zakonitega, smotrnega in gospodarnega poslovanja ter ravnanja z občinskim premoženjem in proračunskimi sredstvi.

Predsednik
Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto
mag. Marko VRHOVŠEK

