

NADZORNI ODBOR
OBČINE METLIKA

Številka: 011-3/2017
Datum: 17. 1. 2019

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE METLIKA

**ZADEVA: Seznaitev s Končnim poročilom o delu Nadzornega odbora Občine
Metlika v letu 2018**

PRAVNA PODLAGA:

Statut Občine Metlika (Uradni list RS, št. 79/16)

Poslovník o delu Nadzornega odbora Občine Metlika (Uradni list RS, št. 5/17)

OBRAZLOŽITEV:

V skladu s 36. členom Statuta Občine Metlika (Uradni list RS, št. 79/16) mora nadzorni odbor letno poročilo o svojem delu do konca meseca januarja koledarskega leta za preteklo leto posredovati županu in občinskemu svetu. Končno poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Metlika v letu 2018 je Nadzorni odbor Občine Metlika sprejel na svoji 17. seji dne 6. 11. 2018.

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Metlika se je seznanil s Končnim poročilom o delu Nadzornega odbora Občine Metlika v letu 2018.

PRILOGA:

- Končno poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Metlika v letu 2018

Pripravila:
Duška Brnčič

Darko Zevnik
župan Občine Metlika



**OBČINA METLIKA
NADZORNI ODBOR**

Mestni trg 24
8330 METLIKA

tel. 07/36 37 400, fax: 07/36 37 402

TRR: 01273-0100016016, ID št. za DDV: SI74906275, MŠ: 5881374

E-mail: obcina.metlika@siol.net

Številka: 011-3/2017

Datum: 6. 11. 2018

**ZADEVA: KONČNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE
METLIKA V LETU 2018**

Na podlagi 13. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Metlika (Ur. l. RS, št. 5/17) je Nadzorni odbor Občine Metlika na 14. seji dne 26. 10. 2017 sprejel program dela nadzornega odbora občine metlika za leto 2018.

Glede na to, da je letos volilno leto, ki bo s tem skrajšano tudi za NO, smo v programu dela planirali zgolj stalne, vsakoletne naloge NO, ki jih opredeljuje že Poslovnik NO in Statut občine Metlika, ne pa tudi posebnih napovedanih in poglobljenih pregledov proračunskih uporabnikov. Poslovnik NO tudi omogoča, da NO glede na potrebe med letom lahko dopolni Program dela NO. Ker NO v letu 2018 ni dobil nobenih pobud, sugestij ali zahtev za izredne ali redne nadzore porabe proračunskih sredstev, tudi ni bilo potrebe po dopolnitvi Programa dela, v katerem so za leto 2018 zapisane naslednje naloge:

- Seznanitev in obravnava Zaključnega računa proračuna Občine Metlika za leto 2017
- Seznanitev in obravnava zaključnih računov javnih zavodov za leto 2017: OŠ Podzemelj, OŠ Metlika, Otroški vrtec Metlika, Ljudska knjižnica Metlika, Belokranjski muzej Metlika in Zdravstveni dom Metlika
- Seznanitev in obravnava letnega poročila Javnega podjetja Komunala Metlika d.o.o. za leto 2017
- Seznanitev in obravnava poročil o revidiranju Osnovne šole Metlika, Osnovne šole Podzemelj, Občine Metlika ter Krajevne skupnosti Suhor in Mestne skupnosti Metlika
- Seznanitev in obravnava Poročila o realizaciji proračuna Občine Metlika za obdobje januar - junij 2018
- Sprejem končnega poročila o delu Nadzornega odbora Občine Metlika v letu 2018

Na podlagi sprejetega programa dela Nadzornega odbora Občine Metlika za leto 2018 je Nadzorni odbor, v sestavi Anton Krašovec – predsednik, Tone Brajkovec – član, Darija Vlah – članica, Anita Golobič Prosenjak – članica in Mojca Nastav – članica, imel dve seji, na katerih je obravnaval zadeve zastavljene v letnem programu dela. Obe seji sta bili sklepčni. Na seje NO so bili vabljeni poleg članov tudi župan Obline Metlika, strokovna delavka občinske uprave zadolžena za pomoč NO, ter po potrebi tudi ostali strokovni delavci in poročevalci za posamezne točke dnevnega reda.

Sprejeti Program dela NO za leto 2018 je bil v celoti realiziran.

1. Skladno s 15. členom Poslovnika nadzornega odbora (Ur. l. RS št. 41/04) je Nadzorni odbor obravnaval zaključne račune javnih zavodov, katerih ustanoviteljica je Občina Metlika, zaključni račun občinskega proračuna, krajevnih skupnosti ter javnega podjetja Komunala Metlika d. o. o., katerega ustanoviteljica je Občina Metlika.

Nadzorni odbor je prejel gradivo zaključnih računov proračunskih uporabnikov in javnega podjetja Komunala Metlika d. o. o. v pisni obliki.

Pri obravnavi le teh se je odločil, da uvodoma predstavniki podajo kratke uvode.

Iz Poročil o nadzorih je bilo ugotoviti, da so zaključna poročila izdelana skladno s predpisano zakonodajo in podrobno pojasnjujejo porabo proračunskih sredstev v preteklem letu. Predstavniki javnih zavodov pa so tudi odgovorili na vprašanja članov NO in pojasnili posamezne postavke.

1. Osnovna Šola Podzemelj

Poslovno poročilo OŠ Podzemelj za leto 2017 izkazuje pozitiven rezultat, saj gre za **presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.396 EUR**. V OŠ Podzemelj je bilo v letu 2017 122 učencev od tega 21 romskih, večina kar 85% je vozačev. V naslednjih letih pričakujejo porast učencev, s tem pa tudi prostorsko stisko. Nekaj problemov imajo s terjatvami za prehrano učencev, kar pa rešujejo sprotno. Nadzorni odbor ugotavlja, da je bilo poslovanje OŠ Podzemelj racionalno in transparentno, kar se odraža tudi v dobrih odnosih v kolektivu.

2. Osnovna šola Metlika

Poslovno poročilo OŠ Metlika za leto 2017 izkazuje pozitivni rezultat, finančno poslovanje pa je bilo stabilno. Osnovna šola Metlika je v letu 2017 realizirala številne interesne dejavnosti, skupni učni uspeh pa je znašal 93,04 %. Zaskrbljujoč je podatek, da se število učencev iz leta v leto zmanjšuje. Izvedli so tudi določene investicije v športni dvorani. Nadzorni odbor ugotavlja, da je Osnovna šola Metlika v letu 2017 poslovala gospodarno in skrbela za ravnovesje med ustvarjenimi prihodki in odhodki.

3. Otroški vrtec Metlika

Povišanje cene je omogočilo, da je zavod v lanskem letu posloval **pozitivno s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 4.948,11 EUR** (2.018,89 EUR iz javne službe in 2.929,22 EUR iz tržne dejavnosti). Pozitivno je, da je vrtec trenutno polno zaseden in je vanj vključeno cca.70% predšolskih otrok. Nadzorni odbor ugotavlja, da je vrtec, kljub izvajanju številnih interesnih dejavnosti, posloval racionalno in varčno.

4. Ljudska knjižnica Metlika

Zavod je v letu 2015 posloval **pozitivno, presežek je znašal 2.122 EUR**. Financiranje knjižnice (stroški dela, materialni stroški) v celoti bremenijo občinski proračun. V letu 2017 se je povečalo tudi število članov, obisk knjižnice pa je nekoliko upadel. Problem ostaja prostorska ureditev knjižnice. Nadzorni odbor ugotavlja, da je Ljudska knjižnica Metlika s pridobljenimi sredstvi poslovala skrbno in racionalno.

5. Belokranjski muzej Metlika

Zavod je v letu 2017 posloval pozitivno s **presežkom prihodkov nad odhodki v višini 3.176 EUR**, kar je na račun izpada plače enega delavca za 4 mesece. Belokranjski muzej je v letu 2017 realiziral vse načrtovane projekte. Problem ostaja trajna rešitev za depojske prostore in pomankanje kadra. Nadzorni odbor ugotavlja, da je Belokranjski muzej Metlika z razpoložljivimi sredstvi ravnal racionalno in varčno.

6. Zdravstveni dom Metlika

Zavod je v letu 2017 posloval negativno, kar je posledica izpada sredstev s strani Zdravstvene zavarovalnice za povišanje plač in povečanje programov. Obveznosti poravnajo z zamiki in kratkoročnimi krediti. Zdravstveni dom se srečuje s težavami pomanjkanja zdravnikov za splošno ambulanto, težave pa bodo tudi z izpadom v zobozdravstvu. Nepravilnosti, ki so bile ugotovljene z inšpekcijskimi nadzori, so bile odpravljene. Nadzorni odbor ugotavlja, da negativni poslovni izid ni posledica neskrbnega poslovanja, temveč širše problematike v zdravstvu, samo poslovanje Zdravstvenega doma Metlika pa je racionalno in varčno.

7. Javno podjetje Komunala Metlika d. o. o.

Poslovanje Komunala Metlika d. o. o. je bilo v letu 2017 **pozitivno z ostankom 44.000 EUR**. Oskrba pitne vode je bila nemotena, čeprav je bila za 3% povečana, kvaliteta vode pa se izboljšuje. Vodne izgube se zmanjšujejo. Zmanjšali so tudi izterjavo. Vlagajo pa v razširitev dejavnosti. Nadzorni odbor je predlagal Komunali, da posveti več pozornosti ureditvi ekoloških otokov.

Pri obravnavi ni bilo ugotovljenih nepravilnosti ali kršitev porabe proračunskih sredstev. Pri vseh pa je bilo tudi ugotovljeno, da je odnos do razporejanja in porabe proračunskih sredstev bistveno odgovornejši. NO tudi ugotavlja, da so bila pri pripravi poročil o zaključnih računih javnih zavodov upoštevana priporočila NO v preteklem letu, kar daje predloženim poročilom večjo preglednost in razumljivost.

8. Zaključni račun proračuna Občine Metlika ter 14 krajevnih skupnosti v Občini Metlika

Zaključni račun proračuna občine pa je akt, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki proračuna občine za preteklo leto. V letu 2017 je bila realizacija proračuna 100% na zadnji rebalans, na plan pa prihodki 95% in odhodki 85%, kar se je doseglo s poplačilom kredita, ki se je znižal za 86.000 €, s tem pa tudi znižanje obresti. Od planiranih investicij ni bila realizirana ureditev ceste v Gradacu in energetska sanacija občinskih objektov. Nadzorni odbor je bil skozi celotno leto tekoče seznanjen s pripravo in izvrševanjem proračuna za leto 2017 in na poročilo nima pripomb.

2. Nadzorni odbor je obravnaval tudi revizijska poročila opravljenih revizij v letu 2017. Notranji nadzor v letu 2017 je izvajala revizijska hiša Predpis s. p. Prejeli smo poročila opravljenih nadzorov pri naslednjih proračunskih uporabnikih: Občina Metlika, Osnovna šola Metlika in Osnovne šole Podzemelj.

Notranja revizija dela poslovanja Občine Metlika se je izvedla kot redna notranja revizija za leti 2016 in 2017 na področju presoje:

- Ø tekočih izdatkov (konti razreda 40),
- Ø tekočih transferov (konti razreda 41),
- Ø investicijskih odhodkov (konti razreda 42),
- Ø investicijskih transferov (konti razreda 43),
- Ø notranjih kontrol na področju delovanja KS Suhor in MS Metlika,
- Ø evidentiranja namenskih prihodkov in odhodkov proračuna,
- Ø pravilnosti priprave in posredovanja podatkov o evidenčnih javnih naročilih.

Revizija je pri poslovanju ugotovila posamezne pomanjkljivosti, za katere je podala ustrezna priporočila za odpravo le teh. Pri pregledu pa niso zaznali morebitnih nezakonnosti ali nenamenske porabe sredstev.

OŠ Metlika: Izvedba nadzora dela poslovanja zavoda za leto 2016 se je nanašala na presojo delovanja notranjih kontrol na področju:

- Ø pravilnosti evidentiranja in izkazovanja podatkov v bilanci stanja na dan 31.12. 2016 in v izkazu prihodkov in odhodkov od 1. 1. do 31. 12. 2016. Revizija je ugotovila, da mora zavod odpraviti nekatere pomanjkljivosti, vendar niso zaznali morebitnih nezakonnosti ali nenamenske porabe sredstev.

OŠ Podzemelj: Izvedba nadzora dela poslovanja zavoda za leto 2016 se je nanašala na presojo delovanja notranjih kontrol na področju:

- Ø pravilnosti evidentiranja in izkazovanja podatkov v bilanci stanja na dan 31. 12. 2016 in v izkazu prihodkov in odhodkov od 1. 1. do 31. 12. 2016. Revizija je ugotovila, da mora zavod odpraviti nekatere pomanjkljivosti, vendar niso zaznali morebitnih nezakonnosti ali nenamenske porabe sredstev.

3. Nadzorni odbor Občine Metlika je obravnaval tudi Poročilo o realizaciji proračuna Občine Metlika za obdobje januar – junij 2018 in nanj ni imel pripomb.

4. Poleg navedenega je Nadzorni odbor v letošnjem letu obravnaval še naslednje zadeve:

- seznanil se je s pripravljenimi projekti Občine Metlika, ki so pripravljeni za prijave na razpise
- priprava končnega poročila o delu Nadzornega odbora Občine Metlika v letu 2018.

Letos se izteka mandat tudi članom NO Občine Metlika. V tem mandatu je imel NO 17. rednih sej in tri dopisne seje ter nekaj neformalnih sestankov. Vse seje so bile sklepčne, posamezni izostanki pa so bili opravičeni. Opravljeni nadzori pa so bili izvedeni v postavljenih rokih in dosledno v skladu s Poslovníkom NO. V tem mandatu pa je bil pripravljen in sprejet tudi povsem nov Poslovník NO Občine Metlika, prvič pa je NO samostojno sprejel tudi Finančni načrt NO za naslednje leto in program dela. Člani NO so v tem mandatu opravljali delo dosledno, odgovorno in zavzeto, pri svojem delu pa je imel NO tudi vso podporo in pomoč strokovne delavke občinske uprave, zadolžene za pomoč NO, in občinske uprave.



Predsednik Nadzornega odbora
Anton Krašovec