p

Dopisg1

## Breznica 3, 4274 Žirovnica

tel.: 04 5809 100, fax: 04 5809 109

**NADZORNI ODBOR**

Številka: 011-0001/2023-68

Datum: 13.5.2024

**ZAPISNIK 15. SEJE NADZORNEGA ODBORA OBČINE ŽIROVNICA**

ki je bila v ponedeljek 13. maja 2024, ob 16.00 uri, v prostorih Občine Žirovnica; Breznica 3, Žirovnica.

Prisotni člani NO: Urška Zoya Vidmar, mag. Franc Zupan, Simo Narić

Ostali prisotni: Petra Žvan

Predsednica nadzornega odbora je pozdravila vse prisotne in ugotovila, da so na seji prisotni vsi člani NO in je seja sklepčna.

V nadaljevanju je predsednica NO predlagala sledeči nov dnevni red seje:

1. **Potrditev zapisnika 14. redne seje NO z dne 22.4.2024 in pregled realizacije sklepov zadnje seje**
2. **PP 1901, 1903, 1911, 1912 (namenska poraba občinskega denarja, preveritev pravilnika za oprostitev oziroma dodatno znižanje plačila vrtca staršev in pregled investicijskega vzdrževanje OŠ Žirovnica)**
3. **Vprašanja in pobude**

Člani NO so glasovali o dnevnem redu seje:

Prisotni: 3

Za: 3

Proti: /

Predsednica NO je ugotovila, da je bil dnevni red sprejet.

**AD1. Potrditev zapisnika 14. redne seje NO in pregled realizacije sklepov zadnje seje**

Na zapisnik ni bilo pripomb, zato je bil na glasovanje dan naslednji

**SKLEP številka 41:**

**Potrdi se zapisnik 14. redne seje Nadzornega odbora Občine Žirovnica z dne 22.4.2024.**

Prisotni: 3

Za: 3

Proti: /

**AD2. PP 1901, 1903, 1911, 1912 (namenska poraba občinskega denarja, preveritev pravilnika za oprostitev oziroma dodatno znižanje plačila vrtca staršev in pregled investicijskega vzdrževanje OŠ Žirovnica)**

Predsednica je povedala, katera dodatna dokumentacija je bila predložena članom NO po elektronski pošti, na podlagi sklepa članov NO na 14. seji in sicer:

* Zahtevke oz. račune za doplačilo razlike med ceno programa in plačili staršev za mesec maj 2023 iz drugih vrtcev
* Zahtevke oz. račune za doplačilo razlike med ceno programa in plačili staršev za mesec maj, julij in avgust 2023 za Vrtec Žirovnica
* Zahtevek za refundacijo sredstev za dodatni program za leto 2023
* Zahtevek št. 422 z dne 15.12.2023 izstavljene s strani OŠ Žirovnica Občini Žirovnica za vzdrževanje športne dvorane za mesec 11/2023
* Zahtevek št.423 z dne 18.12.2023 izstavljen s strani OŠ Žirovnica Občini Žirovnica za dodatni program od 1.6.2023-14.12.2023 v višini 7.605 €
* Zahtevek št. 292 z dne 19.09.2023 izstavljen s strani OŠ Žirovnica Občini Žirovnica za dodatni program od 1.1.2023-31.08.2023 v višini 14.625,07 €
* Zahtevek št. 417 z dne 15.12.2023 izstavljene s strani OŠ Žirovnica Občini Žirovnica za materialne stroške za mesec 11/2023
* Zahtevek št. 418 z dne 15.12.2023 izstavljene s strani OŠ Žirovnica Občini Žirovnica za stroške ogrevanja za mesec 11/2023
* Račun št. 23-0852 za parnokonvekcijski aparat iCombi Pro 20-21 E v višini 34.583,83 € z 3 x ponudbo, dobavnico in naročilnico
* Izpis odprtih postavk za Vrtec na dan 31.12.2023
* Obračun december 2023 – nezapadle postavke valuta 18.1.2024
* Izpis obračuna za december 2023 po skupinah
* Tabelo 2020-2023
* Pogodbe o uporabi Dvorane pod Stolom (cca 25 kom)

Člani NO prosijo za pojasnilo, zakaj na ceniku ni navedene pravne osebe, datuma veljavnosti cenika, klavzule o DDV.

P. Žvan je pojasnila, da je bil cenik uporabe dvorane sprejet na podlagi cenitve ob začetku obratovanja dvorane, leta 2010, cene se od takrat niso usklajevale. Je pa v postopku priprava novih nadomestil za občasno rabo športne dvorane, katera pa zaradi kadrovskih težav v OŠ Žirovnica še ni pripravljena.

Člani NO predlagajo da se nemudoma pristopi k uskladitvi cen uporabe dvorane, saj so se obratovalni stroški v zadnjih letih močno zvišali.

Člane NO je zanimalo na kakšen način se dodeljujejo termini športne dvorane, prosi za zadnje poročilo o uporabi dvorane, ter izpis odprtih postavk na dan 30.04.2024.

V dopisu s strani OŠ Žirovnica piše pod 2. da so posredovali kontno kartico po posameznih dolžnikih na dan 31.12.2023 ločeno po ročnosti terjatev (zapadle in nezapadle), z obrazložitvijo ukrepov za izterjavo, niso pa prejeli popolnih podatkov, konto.

Do naslednje seje bi prosili za nov izpis odprtih postavk za Vrtec na dan 13.5.2024 z valuto plačila do 31.12.2023 po posameznih dolžnikih in ne po skupinah v vrtcu (glede na to, da dolg na dan 31.12.2023 znašal 17.266,27 € in da so do dne 25.04.2024 plačali samo 7.033,34 €, torej ostaja odprto še 10.232,93 €.

Kot je iz dopisa razvidno, naj bi bili opomini za dolg na dan 31.12.2023 posredovani šele med 16.3.-31.3.2024 – prosim za pojasnilo ali je temu res tako oziroma v kakšnem roku se terja zapadle obveznosti in v katerem predpisu ima javni zavod to določeno.

Med izpisom odprtih postavk na dan 31.12.2023 je razvidno, da so nekatere odprte postavke še iz leta 2016.

Za starejše terjatve nad 5 let prosijo za pisno obrazložitev izvedenih postopkov za izterjavo dolga.

Člani NO so pregledali zahtevke za plačilo subvencij za vrtec in ugotavljajo, da je občina zavezanka za doplačilo oskrbnin za vrtce širom po Sloveniji, zato se poraja vprašanje ali imajo upravičenci res dejansko bivališče v občini Žirovnica ali pa zgolj fiktivno. Predlagajo, da se za te upravičence predlaga preveritev dejanskega kraja bivanja v skladu z zakonom o stalnem prebivališču.

Člani No so izpostavili zahtevek št. 292 in 423 glede datumov, saj ima zahtevek št. 292 z dne 19.9.2023 zaračunano obdobje 1.1. do 31.8.2023, zahtevek št. 423 z ne 15.12.2023 pa od 1.6.2023-14.12.2023. Prosi za pojasnilo ali gre tu za tiskarsko napako, glede na to, da je bilo v prvotnem zahtevku že zaračunano do 31.8.2023?

Prosili bi za specifikacijo kaj je obračunano na zahtevkih pod občasno rabo dvorane ter izračun ključa za delitev stroškov ogrevanja šole in dvorane.

Vezano na obročno odplačilo plačil bi prosili za seznam oziroma dogovore za odobrena obročna plačila za zadnjih 5 let z obračunanimi zamudnimi obrestmi.

Vezano na tabelo 2 v letnem poročilu za leto 2023, člani NO menijo, da je pojasnilo šole pomanjkljivo in nerazumljivo, zato ponovno prosijo za podrobno obrazložitev prihodkov pridobljenih na trgu po virih za leto v2023 v višini 30.651 EUR, z obrazložitvijo povišanja glede na leto 2022.

Člani No ugotavljajo, da je bila v letnem poročilu 2023 javnega zavoda OŠ Žirovnica, napaka v obrazložitvi prejetih nadomestil osebnih dohodkov za boleznine v breme ZZZS, saj je zavod navedel, da ni prejel nobenih nadomestil, dejansko pa jih je v višini 25.120 EUR.

Glede navedbe nekorentnega dela najetega računovodstva od 1.3.-16.10.2023 prosimo za pismeno obrazložitev, katere napake poleg konta 92 so bile še ugotovljene in kateri razlogi so bili razlog za prekinitev poslovnega sodelovanja.

Po razpravi so člani NO sprejeli naslednji sklep

**SKLEP številka 42:**

**Člani NO zaprošajo za pojasnila oziroma dokumentacijo navedeno v razpravi.**

Prisotni: 2

Za: 2

Proti: /

**AD 3. Vprašanja in pobude**

Naslednja seja bo predvidoma 20.5.2024 oziroma 3.6.2024 ob 16.00 uri, zaključi se obravnava PP 19 in premoženjska bilanca občine 2023.

Seja je bila zaključena ob 18.20 uri.

Zapisala:

Petra Žvan, univ.dipl.ekon.

**Urška Zoya Vidmar, mag.prav.in manag.neprem.**

**Predsednica**