

PREDLAGATELJ: NADZORNI ODBOR OBČINE ŽIROVNICA
PRISTOJNOST: OBČINSKI SVET OBČINE ŽIROVNICA

LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA V LETU 2023

Na podlagi 39. člena Statuta Občine Žirovnica (Uradni list RS, št. 66/18-UPB2) Občinskemu svetu Občine Žirovnica posredujem Letno poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Žirovnica v letu 2023.

Nadzorni odbor je Letno poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Žirovnica v letu 2023 sprejel, na svoji 11. redni seji dne 14.2.2024.

Na podlagi določila 39. člena Statuta Občine Žirovnica mora Nadzorni odbor v skladu s sprejetim programom dela izdelati letno poročilo in ga posredovati občinskemu svetu do konca januarja za preteklo leto.

Številka: 011-0001/2023-47
Datum: 14.2.2024

Pripravila: Petra Žvan, univ.dipl.ekon.

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



Priloga:
- letno poročilo o delu NO v letu 2023



OBČINA ŽIROVNICA

NADZORNI ODBOR
Breznica 3, 4274 Žirovnica

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

Številka: 011-0001/2023-46

Datum: 14.02.2024

Na podlagi Statuta Občine Žirovnica (Uradni list RS, št. 66/2018) in Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Žirovnica (Uradni list RS, št. 57/2018), je Nadzorni odbor Občine Žirovnica na svoji 11. seji dne 14. 02. 2024 sprejel

LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE ŽIROVNICA V LETU 2023

Delovanje Nadzornega odbora Občine Žirovnica opredeljuje 33., 34., 35., 36., 37., 38., 39., 40., 41. in 42. člen Statuta Občine Žirovnica (*UL RS, št. 66/2018*). Nadzorni odbor Občine Žirovnica je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Nadzorni odbor v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov ožjih delov občine, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.

Nadzorni odbor (v nadaljevanju: NO) Občine Žirovnica je pripravil Letno poročilo (v nadaljevanju: LP) o delu NO Občine Žirovnica za leto 2023. LP poročilo vsebuje povzetek dela NO v letu 2023.

NO deluje v okviru pristojnosti, ki so opredeljene v določilih Zakona o lokalni samoupravi, Statuta Občine Žirovnica in Poslovnika NO Občine Žirovnica. Temeljna naloga NO je, da skrbi za gospodarno ravnanje občine in nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev. Pri svojem delu NO upošteva veljavne finančne predpise kot sta Zakon o javnih financah in Zakon o računovodstvu.

NO Občine Žirovnica se je v letu 2023 sestala na devetih rednih sejah in v okviru svojih pristojnosti v letu 2023 opravil naslednje naloge in seznanitve:

- Sprejem programa dela Nadzornega odbora Občine Žirovnica za leto 2023;
- Seznanitev z Zaključnim računom Proračuna Občine Žirovnica za leto 2022;
- Seznanitev Premoženjsko bilanco in razpolaganje s premoženjem Občine Žirovnica za leto 2022;
- Seznanitev z najemno pogodbo za najem skladišča na Železniški postaji Žirovnica;
- Seznanitev razpolaganja s premoženjem Občine Žirovnica za leto 2023;
- Nadzor nad proračunsko postavko 1871 (Športna vzgoja otrok in mladine);

- Nadzor nad proračunsko postavko 1334 (Parkirišča Završnica) in 1411 (Ureditev Završnice);
- Nadzor nad proračunsko postavko 1413 (Zavod za turizem in kulturo Žirovnica).

Nadzorni odbor Občine Žirovnica je sledil osnovnemu namenu in temeljnemu postopku izvedbe nadzorov, ki so se nanašali predvsem na načrtovane nadzore, preizkušanja, preiskovanja, ocenjevanja in vrednotenja podatkov ter informacij, sporočanje rezultatov ugotovitev, dajanje priporočil in mnenj za izboljšanje poslovanja ter spremljanje morebitnih popravilnih ukrepov pri poslovanju nadzorovanih oseb.

Končno poročilo je dokončni akt NO. Izvedenci v postopku nadzorov niso sodelovali.

NO se je tekoče seznanjal z gradivom za redne seje Občinskega sveta in z vsemi spremembami proračuna Občine Žirovnica. Občinski svet se bo z letnim poročilom za leto 2023 in programom dela za leto 2024 seznanil na redni seji dne 29.02.2024.

Za delovanje nadzornega odbora je bilo v letu 2023 porabljenih 3.271,66 EUR, kar predstavlja 62,77 % veljavnega plana. V letu 2023 so bila sredstva porabljena za:

- Stroške seminarja v višini 219,60 €
- Sejnine (izplačilo za 9 rednih sej) v višini 3.052,06 €

Za delo Nadzornega odbora so bila načrtovana sredstva za izvedbo 8 sej, 4 nadzorov ter stroške morebitnega izobraževanja članov NO. Članom NO so bila v letu 2023 izplačana sredstva za udeležbo na 8 sejah v skupni višini 3.052,06 EUR. Stroški udeležbe članov NO na izobraževanju pa so znašali 219,60 EUR.

Stroški delovanja NO so realizirani nižje od načrtovanih, saj so bili stroški izobraževanja nižji, prav tako so stroški decembrske seje NO zapadli v plačilo v letu 2024. NO je v letu 2023 svojo funkcijo nadzora nad porabo javnih sredstev opravljal na sejah, zato niso bili realizirani stroški izvedbe nadzorov.

V mesecu aprilu 2023 se je NO udeležil izobraževanja »Poslovanje, vloga in položaj nadzornega odbora občine«, ki ga je pripravilo Združenje Občin Slovenije v Kranju.

NO je imel v letu 2023 devet rednih sej in opravil tri nadzore. Od januarja do junija 2023 je NO imel pet rednih sej ter od oktobra do decembra 2023 štiri seje. Zaradi bolezni je v mesecu decembru 2023 odpadla ena seja.

Izrednih ali korespondenčnih sej ni bilo. Vse seje so bile sklepčne. NO v letu 2023 ni prejel pobud za izvedbo dodatnega nadzora.

Konkretna naloga, ki si jih je NO zadal za leto 2023, so bile natančno določene s programom dela NO za leto 2023, ki je bil sprejet na 2. redni seji NO, dne 15. 3. 2023.

V sklopu programa dela je v letu 2023 opravil tri nadzore javne porabe sredstev v občini in z veljavnimi predpisi bo sprejel končna poročila v letu 2024 za:

1. nadzor nad **transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam PP 1871-Športna vzgoja otrok in mladine.**

Nadzor je potekal od junija do novembra 2023. Končno poročilo bo obravnavano na seji NO v marcu 2024 in nato posredovano občinskemu svetu.

V okviru proračunske postavke 1871 se je v juniju 2023 pregledalo dokumentacijo v spisu, ki se nanaša na izvedbo Letnega programa športa (vloge, razdelitev sredstev, odločbe, pogodbe, rezultati javnega razpisa, posamezne vloge društev in klubov, ki so se prijavila

na javni razpis, zahtevke za izplačilo sredstev skupaj s poročili o izvedenem predmetu pogodbe za prvo polletje leta 2023....). Glede na to, da v prvi polovici leta še ni bilo porabljenih sredstev, se je v mesecu oktobru 2023 ponovno pregledalo izplačila sredstev na podlagi predložene kartice finančnega knjigovodstva za realizacijo do septembra 2023. Načrtovana sredstva še niso bila v celoti porabljena, predvidoma pa bodo do konca leta v celoti. Člani NO so še pregledali dva naključno izbrana zahtevka za izplačilo sredstev in sicer Smučarsko skakalno društvo stol Žirovnica za mesec avgust 2023 in TVD partizan Žirovnica - odbojka za mesec marec 2023, skupaj s trenerskimi dnevniki. Izvedeni nadzor (zaradi realizacije sredstev do konca leta) v letu 2023 ni bil zaključen in se prenaša v leto 2024.

- 2) nadzor nad **proračunsko postavko 1334 Parkirišča Završnica in 1411 Ureditev Završnice**. Nadzor je potekal od meseca novembra 2023 dalje. Končno poročilo še ni bilo sprejeto in bo predvidoma obravnavano na seji NO v mesecu marcu 2024 in nato posredovano občinskemu svetu. Nadzor je obsegal pregled del in porabo proračunskih sredstev in sicer:
 - pregled na proračunski postavki 1334 nad pisarniškim in splošnim materialom in storitvami, nad energijo, vodo, komunalnimi storitvami in komunikacijami, tekočim vzdrževanjem, poslovnimi najemninami in zakupninami ter nad drugimi operativnimi odhodki.
 - pregled na proračunski postavki 1411 nad tekočimi transferi v javne zavode in investicijskimi transferi javnim zavodom.
 Izvedeni nadzor v letu 2023 ni bil zaključen in se prenaša v leto 2024.
- 3) nadzor nad **proračunsko postavko 1413 Zavod za turizem in kulturo Žirovnica**. Nadzor je potekal od meseca novembra 2023 dalje. Končno poročilo še ni bilo sprejeto in bo predvidoma predstavljeno na seji NO v mesecu marcu. Nadzor je obsegal pregled del in porabo proračunskih sredstev in sicer: pregled nad tekočimi transferi v javne zavode, študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in investicijski inženiring ter investicijski transferi javnim zavodom. Izvedeni nadzor v letu 2023 ni bil zaključen in se prenaša v leto 2024.

Končno poročilo je bilo obravnavano na 11. seji NO dne 14.02.2024 in bo predloženo za sejo občinskega sveta za dne 29.02.2024.

Ocenjujemo, da je bila angažiranost NO ter pripravljenost nadzorovanih organov na visoki stopnji. Pogoji za delovanje NO so bili zagotovljeni v organizacijskem in finančnem smislu. Člani NO nismo imeli težav pri pridobivanju podatkov in dokumentacije s strani nadzorovanih oseb, sodelovanje z občinsko upravo je bilo vzorno in korektno. Zagotovljena je bila vsa administrativna strokovna pomoč.

Zaradi zahtevnosti obravnavanih nadzorov v letu 2023 in bolniških odsotnosti, NO ni realiziral vse nadzore po programu dela. NO se je zavzemal, da delo opravi natančno, zakonito in pravočasno. Po programu dela za leto 2023 NO ni realiziralo nadzora nad PP 19 (1901,1903, 1911, 1941) (področje izobraževanja), tako da se tudi ta nadzor prestavi v Program dela za leto 2024.

NO Občine Žirovnica je svoje delo opravil zakonito, strokovno, transparentno, nepristransko in soglasno ter v skladu s svojimi pooblastili. Sodelovanje nadzorovanih oseb s člani NO Občine Žirovnica je bilo profesionalno in korektno, prav tako strokovna ter administrativna podpora občinske uprave. Podrobnejši podatki o aktivnostih, vsebini razprav ter izglasovanih sklepih se nahajajo v zapisnikih sej NO Občine Žirovnica za leto 2023.

NO Občine Žirovnica v sestavi Urška Zoya Vidmar, Franc Zupan in Simo Narić, kot samostojni in najvišji organ nadzora javne porabe Občine Žirovnica, je s svojim aktivnim in konstruktivnim delovanjem prispeval k zakonitem, smotrnem in gospodarnem poslovanju ter ravnanju z občinskimi premoženjem in proračunskimi sredstvi občine.

V skladu z 39. členom Statuta Občine Žirovnica NO posreduje županu in občinskemu svetu poročilo o svojem delu v letu 2023.

Urška Zoya Vidmar
Predsednica NO Občine Žirovnica



Nadzorni odbor Občine Žirovnica

1. Urška Zoya Vidmar
2. Franc Zupan
3. Simo Narić