



MESTNA OBČINA CELJE
MESTNI SVET
Odbor za finance in
premoženjska vprašanja
Trg celjskih knezov 9, 3000 Celje
T 03 42 65 650 / F 03 42 65 682
kabinet-zupana@celje.si
www.celje.si
DŠ 56012390

Datum: 18. 5. 2016
Številka zadeve: 011-10/2014

Z A P I S N I K

o poteku 10. redne seje Odbora za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje, ki je bila v sredo, 18. maja 2016, ob 8. uri v sejni sobi pod dvoranami Narodnega doma, Trg celjskih knezov 9, Celje.

K 1. točki

Ugotovitev sklepčnosti in sprejem dnevnega reda

Odbor je bil sklepčen. Prisotni so bili: Brane Nezman - podpredsednik, Emil Sredenšek, Marta Mikša, Urban Golež in mag. Marjan Ferjanc.

Opravičila ste se: Stane Rozman - predsednik in Brigita Čokl.

Seji so prisostvovali: Glorjana Veber, Vesna Lavrič in Polona Ocvirk.

Podpredsednik odbora **Brane Nezman** (v nadaljevanju: podpredsednik) je sejo odprl in jo v nadaljevanju tudi vodil. Predlagal je zamenjavo vrstnega reda predlaganega dnevnega reda in sicer, da se 4. točka dnevnega reda obravnava kot 3. točka dnevnega reda.

Člani odbora so nato soglasno sprejeli naslednji

DNEVNI RED:

1. Ugotovitev sklepčnosti in sprejem dnevnega reda
2. Potrditev zapisnika 9. redne seje z dne 11. 3. 2016
3. Letno poročilo javnega zavoda DESETKA CELJE za leto 2015 in Letni delovni načrt javnega zavoda DESETKA CELJE za leto 2016
4. Letno poročilo 2015 JZ Celjski mladinski center in Letni program dela 2016 JZ Celjski mladinski center
5. Razno

K 2. točki

Potrditev zapisnika 9. redne seje z dne 11. 3. 2016

Podpredsednik je navzoče člane odbora vprašal ali ima kdo izmed njih kakršnokoli pripombo v zvezi s potrditvijo zapisnika 9. redne seje odbora z dne 11. 3. 2016. Pripomb ni bilo.

Odbor za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje je s petimi glasovi »ZA« od petih prisotnih članov odbora sprejel naslednji

SKLEP:

Potrdi se zapisnik 9. redne seje Odbora za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje z dne 11. 3. 2016.

K 3. točki

Letno poročilo javnega zavoda DESETKA CELJE za leto 2015 in Letni delovni načrt javnega zavoda DESETKA CELJE za leto 2016

Uvodno besedo k predloženemu gradivu je podala direktorica JZ Desetka **Vesna Lavrič**.

Na vprašanje **mag. Marjana Ferjanca**, ali Zavod Desetka opravlja računovodske storitve tudi za Celjski mladinski center, je **Vesna Lavrič** odgovorila pritrdilno.

Urbana Goleža je zanimalo, kdo opravlja revizije. **Vesna Lavrič** je pojasnila, da je bil zavod v letu 2015 revidiran s strani FURSA, Računskega sodišča, 2 x Ministrstva za javno upravo, notranje revizije Mestne občine Celje (v nadaljevanju: MOC) in nekaterih zunanjih revizijskih hiš. V nadaljevanju ga je zanimalo, kdo izbira zunanje revizorje. **Vesna Lavrič** je povedala, da zavod načeloma izbere zunanjega revizorja na podlagi treh ponudb, lahko pa se svet zavoda samostojno odloči za določenega revizorja ali ga predlaga Ministrstvo za finance.

Emil Sredenšek je pohvalil prispevek MOC za delovanje zavoda v višini 12 % in pohvalil zavod v smislu ustvarjanja vseh ostalih prihodkov na zunanjem trgu in želel pojasnilo ali bo prispevek MOC v naslednjem letu ostal enak. **Vesna Lavrič** je pojasnila, da bo odstotek MOC ostal enak.

Mag. Marjana Ferjanca je zanimalo kdo so odjemalci na trgu. **Vesna Lavrič** je razložila, da so to vsi, ki niso ustanovljeni s strani Mestne občine Celje oz. ni občina njihova ustanoviteljica. Zavod Desetka je specializiran za javne zavode, vendar opravljajo računovodske storitve tudi na trgu. Tako npr. opravljajo računovodske storitve tudi za Center za socialno delo Celje, ki sodi pod tržno dejavnost, saj je ustanovljen s strani ministrstva, nekaj storitev pa opravljajo tudi za zavode zasebnega prava in društva.

Pred sprejemom stališč so bili podani vsi odgovori na zastavljena vprašanja in podane pobude. Pripomb ni bilo.

Odbor za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje je s petimi glasovi »ZA« od petih prisotnih članov odbora sprejel naslednje stališče:

Odbor za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje se seznani z Letnim poročilom javnega zavoda DESETKA CELJE za leto 2015 in Poslovnim načrtom javnega zavoda DESETKA CELJE za leto 2016.

K. 4. točki

Letno poročilo 2015 JZ Celjski mladinski center in Letni program dela 2016 JZ Celjski mladinski center

Uvodno besedo k predloženemu gradivu je podala direktorica JZ Celjski mladinski center **Glorjana Veber**.

Mag. Marjan Ferjanc je povedal, da k samemu programu zavoda in njegovemu vsebinskemu delu nima nobenih pripomb, saj je po njegovem mnenju poročilo korektno pripravljeno in tudi zelo izčrpno. Imel pa je pripombe k finančnemu delu, za katerega je dejal, da iz njega ni mogoče razbrati, kdaj in kje natančno je nastal primanjkljaj. Povedal je, da je iz priložene dokumentacije možno razbrati, da je stanje sredstev na podračunu zavoda na dan 31. 12. 2015 znašalo 32.000 EUR, medtem ko so obveznosti znašale 67.000 EUR ter terjatve do kupcev pri nas 34.000 EUR in terjatve do kupcev v tujini 30.000 EUR. Dodal je, da je likvidnost 100-odstotna in da zavod ni imel zapadlih obveznosti. Zanimalo ga je, kaj predstavljajo sredstva na pasivnih časovnih razmejitvah. **Glorjana Veber** je pojasnila, da so sredstva, ki so rezervirana na pasivnih časovnih razmejitvah namenjena izključno v naprej predvidenim projektom, na katere se prijavljajo tudi partnerji, katerim nato zavod po zaključku projekta nakaže pripadajoči del sredstev. **Urbana Goleža** je ob tem zanimalo, glede na to, da gre za sredstva, namenjena tistim projektom, ki še niso bili realizirani v preteklem letu, ali so ta sredstva rezervirana v proračunu zavoda za leto 2016. **Glorjana Veber** je pojasnila, da so ta sredstva rezervirana med pasivnimi časovnimi razmejitvami in ob tem predstavila tudi nedavni primer iz prakse. **Mag. Marjan Ferjanc** je vprašal, ali se ta sredstva tudi nahajajo na računu zavoda. **Vesna Lavrič** je v

nadaljevanju razprave podala podrobnejšo obrazložitev v zvezi s pasivnimi časovnimi razmejitvami ter povedala, da gre za rezervirana sredstva, ki se bodo sprostila in prenesla med prihodke v trenutku, ko bo prišlo do nastanka in realizacije posameznega projekta. Ob tem je dodala, da fizično v tem trenutku teh sredstev še ni na računu, ampak ga bo zavod moral poiskati iz naslova drugih prihodkov. **Urbana Goleža** je zanimalo, ali to pomeni, da so bila ta sredstva že prej nenamensko porabljena. **Vesna Lavrič** je potrdila ugotovitev predhodnega razpravljalca. **Mag. Marjan Ferjanc** je vprašal, ali gre v tem primeru potem sploh za korekten izkaz. **Vesna Lavrič** je odgovorila, da je izkaz povsem korekten. Poudarila je, da je potrebno razlikovati denarni tok in obračunski odliv ter pojasnila, kako in v čem se razlikujeta. Podala je pojasnilo, da se različni projekti različno financirajo in da ne velja za vsak projekt enaka metodologija. **Mag. Marjana Ferjanca** je zanimalo tudi, v kateri fazi je revizija, ki jo izvaja notranja revizorka MOC. **Glorjana Veber** je odgovorila, da je osnutek revizijskega poročila že izdelan in poslan zavodu, ki je dolžan v postavljenem roku podati odzivno poročilo. **Polonca Ocvirk** je nato razložila, da so na to temo bili sklicani številni sestanki, na katerih je bilo dogovorjeno, da se po pripravi osnutka revizijskega poročila postavi 7 dnevni rok, v katerem mora nadzorovana oseba podati odzivno poročilo. Rok se izteče naslednji ponedeljek. Dodala je še, da bo notranja revizorka na podlagi odzivnega poročila podala končno ugotovitev ter ostala stališča, smernice in mnenja, ki jih bo revidiranec dolžan upoštevati.

Urbana Goleža je zanimalo kakšna je vrednost investicij (kavarna, nadstrešek, dvorana), ki jih je izvedel zavod. **Polonca Ocvirk** je povedala, da je te investicije vodila MOC, ki je tudi lastnica teh objektov oz. prostorov, ki jih ima zavod v upravljanju. V nadaljevanju je želel pojasnilo glede denarnih sredstev v višini cca 10.000 EUR v blagajni kavarne. **Glorjana Veber** je povedala, da imajo v zavodu dve blagajni. Toliko sredstev, kot je navedeno, v blagajni nikoli ni bilo in takoj, ko je ugotovila, da obstajajo razhajanja med zneskom, ki ga je izračunal program in zneskom, ki so ga sami izračunali, so posumili, da je bil denar odtujen. Podala je ovadbo proti neznanemu storilcu in upa, da bo ugotovljeno kdo je ta denar odtujil ter o tem obvestila notranjo revizorko MOC, ki je to pričela raziskovati. Konec leta je bilo v blagajni 139,90 €. Prišlo je do razlike med tistim zneskom, ki je bil v blagajni in tistim, ki ga je prikazoval program. **Urban Golež** je vprašal ali imajo interni pravilnik o ravnanju z gotovino. **Glorjana Veber** je povedala, da ga nimajo, vendar je pravilnik v pripravi.

V nadaljevanju so prisotni razpravljali o tem, kdo je oz. bi moral nadzirati višino sredstev v blagajni preko leta, kako so se vodili blagajniški prejemki in izdatki, podpisovali blagajniški dnevnik, kdaj in kako bi morale odreagirati poslovodstvo, ipd. Na te očitke oz. vprašanja je **Glorjana Veber** člane odbora prosila, da počakajo na končno revizijsko poročilo, ki bo dalo odgovore na posamezna vprašanja.

Urban Golež je predlagal, da se glede razhajanj med kratkoročnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi v letu 2015, pripravi natančna analitika konta 120 - terjatve do kupcev in konta 220 - obveznosti do dobaviteljev do konca leta 2015.

V nadaljevanju so prisotni glede na vprašanje **Braneta Nezmana** razpravljali o prihodkih in odhodkih v prvih treh mesecih leta 2016, o znižanju stroškov na področju oglaševanja, študentskega dela, izvedbi oz. realizaciji EU projektov, o poplačilu dobaviteljev ipd.

Člani odbora so se strinjali, da bi morali obravnavati revizijsko poročilo o poslovanju Celjskega mladinskega centra in se dogovorili, da se končno revizijsko poročilo posreduje vsem članom odbora, ki se bodo nato sestali in ga obravnavali. Na podlagi tega se bodo člani odbora odločili, ali bodo predlagali naj poslovanje zavoda pregleda zunanja revizijska hiša.

Pred sprejemom stališč so bili podani vsi odgovori na zastavljena vprašanja in podane pobude. Pripomb ni bilo.

Odbor za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje je s petimi glasovi »ZA« od petih prisotnih članov odbora sprejel naslednje stališče:

Odbor za finance in premoženjska vprašanja Mestnega sveta Mestne občine Celje se seznani z Letnim poročilom 2015 javnega zavoda Celjski mladinski center in Letnim programom dela 2016 javnega zavoda Celjski mladinski center.

K 5. točki
Razno

Pod točko razno ni bilo razprave.

Seja je bila končana ob 9.10 uri.

Sejo je vodil:
Brane Nezman l. r.
Vrečko
podpredsednik odbora
sveta

Zapisala:
Tina
vodja Službe mestnega

SEJA JE TONSKO POSNETA.