

OBČINA ŽUŽEMBERK
Žužemberk, Grajski trg 33
8360 ŽUŽEMBERK
www.zuzemberk.si
tel. 07 3885 180
obcina.zuzemberk@zuzemberk.si



ID za DDV: SI48985457
Matična številka: 1358383000
TRR: SI56 0110 0010 0019 352

Številka: 060-1/2024-7
Žužemberk, 30. 11. 2024



OBČINA ŽUŽEMBERK
Grajski trg 33,
ŽUŽEMBERK

Prejeto	02-12-2024	Sign.znak:	042
Številko zadeve:	060-1/2024-7	Priloge:	
		Wapalke:	

KONČNO POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU NAD PORABO IN DELITVIJO JAVNIH SREDSTEV ZA
DELOVANJE DRUŠTEV V OBČINI ŽUŽEMBERK



Na podlagi 40. člena Statuta Občine Žužemberk in 36. in 38. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Žužemberk je Nadzorni odbor občine Žužemberk, na svoji 3. seji dne 2.12.2024 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU NAD PORABO IN DELITVIJO JAVNIH SREDSTEV ZA DELOVANJE DRUŠTEV V OBČINI ŽUŽEMBERK

Sestava Nadzornega odbora

Katarina Drenik, predsednica odbora
Valerija Vidmar, namestnica odbora
Stanka Novinc, član odbora

Nadzorovana pravna oseba in odgovorna oseba

Nadzorovana pravna oseba: Občina Žužemberk, Grajski trg 33, 8360 Žužemberk
Odgovorna oseba nadzorovanega organa: Jože Papež, župan

1. UVOD

1.1. Sklep o izvedbi nadzora

Na podlagi 8., 9. in 35. člena Poslovnika nadzornega odbora občine Žužemberk št. 060-2/2012-1 z dne 19.6.2012, Letnega programa dela in finančnega načrta Nadzornega odbora Občine Žužemberk za leto 2024 (št. 011-4/2023-7 z dne 1.12.2023), je Nadzorni odbor občine Žužemberk sprejel Sklep o uvedbi nadzora nad porabo in delitvijo javnih sredstev za delovanje društev v občini Žužemberk št. 060-1/2024-3 z dne 19.9.2024.

Nadzor je trajal od oktobra 2024 do novembra 2024.

Nadzorni odbor je zaprosil za dokumentacijo po elektronski pošti dne 27.9.2024, in sicer:

- interni pravilniki oziroma navodila o izvedbi postopka za dodelitev sredstev
- izsek iz proračuna planiranih/realiziranih sredstev za delovanje društev
- razpisna dokumentacija
- vloge društev
- sklepi o dodelitvi sredstev.

Dokumentacija je bila pripravljena in na razpolago nadzornemu odboru na sedežu občine že pred potekom roka, to je dne 2.10.2024.

Dodatno je NO prejel še dokumentacijo Darka Puclja z dne 19.7.2024, vezano na financiranje društev.

Pregled dokumentacije in razčiščevalni sestanek je na sedežu občine potekal dne 4.11.2024. S strani občine sta bila na razčiščevalnem sestanku prisotna ga. Jasmina Mirtič in g. Vlado Kostevc.

Dodatna dokumentacija s strani ga. Jasmine Mirtič in g. Vladota Kostevca je bila posredovana še z elektronsko pošto 5.11.2024.

1.2. Namen in cilji nadzora

Namen in cilj nadzora je preveriti

- pravilnost izvajanja postopkov javnih razpisov za dodelitev finančnih sredstev naključno izbranim društvom v občini Žužemberk na različnih področjih delovanja.

- dati priporočila in predloge za izboljšave.

1.3. Osnovni podatki nadzorovane pravne osebe in odgovorna oseba

Naziv organa: **Občina Žužemberk**
 Naslov: **Grajski trg 33**
 Pošta: **8360 Žužemberk**
 Telefon: **07 3885 180**
 Fax: **07 3885 181**
 E-naslov: obcina.zuzemberk@zuzemberk.si
 Župan: **Jože Papež**
 Odgovorna uradna oseba: **Tomaž Hrastar, direktor**

Delovno področje občine: [pristojnosti slovenskih občin](#)

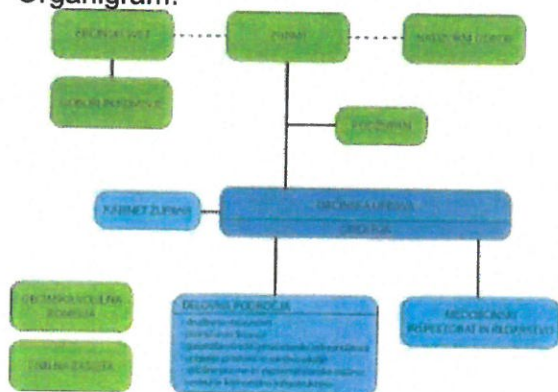
Organi občine:

- Župan občine Žužemberk
- Občinski svet Občine Žužemberk
- Nadzorni odbor Občine Žužemberk
- Občinska uprava Občine Žužemberk
- Občinska volilna komisija Občine Žužemberk

Seznam vseh notranjih organizacijskih enot:

- kabinet župana
- občinska uprava

Organigram:



2. NADZOR NAD PORABO IN DELITVIJO JAVNIH SREDSTEV ZA DELOVANJE DRUŠTEV V OBČINI ŽUŽEMBERK

Občina za zadovoljevanje potreb svojih prebivalcev opravlja vrsto nalog, med katerimi Zakon o lokalni samoupravi kot prvo navaja upravljanje občinskega premoženja.

Občina Žužemberk v skladu z 10. členom Statuta opravlja tudi naloge na področju delovanja društev, in sicer

- pospešuje društveno dejavnost na področju skrbi za socialno ogrožene, invalide in ostarele,
- pospešuje društveno dejavnost na področju kulture, športa, turizma.

2.1. PRAVNA PODLAGA

- Zakon o lokalni samoupravi - ZLS1
- Statut Občine Žužemberk
- Pravilnik za vrednotenje programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v občini Žužemberk, (UL RS 75/2008 z dne 22.7.2008)
- Odlok o sofinanciranju športnih programov v Občini Žužemberk (UL RS 31/2021 z dne 5.3.2021)

2.2. PREDMET NADZORA

V Občini Žužemberk se društva glede na svojo osnovno dejavnost, ki jo izvajajo, uvrščajo pod tri področja:

- Športni programi
- Ljubiteljska kulturna dejavnost in ostala društva
- Gasilska društva

Nadzor je naključno pregledal dokumentacijo na vseh treh področjih in izvedel pregled porabe sredstev za društva skozi 5-letno obdobje, ki je predstavljena v nadaljevanju..

Primerjava po letih za 5-letno obdobje kaže, da skupni znesek sredstev, namenjen društveni dejavnosti, skozi leta sicer raste, pri čemer je mogoče ugotoviti naslednje:

- Nominalno in v strukturi naraščajo zgolj sredstva za Gasilska društva, kar zagotavlja sledenje standardom boljše požarne in ostale varnosti, ki jo pokrivajo gasilci, na območju naše občine
- Nominalni trend rasti je tudi pri športnih društvih, v strukturi pa ostajajo na isti ravni, kar pomeni, da sredstva vsaj deloma sledijo rasti stroškov.
- Humanitarna društva, ki v večini vključujejo sofinanciranje Rdečega križa, so se primerjalno 2020/2023 rahlo znižala, kar je pozitivno, ker kaže na manjšo socialno šibkost naših občanov. Za leto 2024 se bo glede na planirani znesek trend ponovno obrnil navzdol.
- Kulturna društva so v strukturi ostala na isti ravni kot leta 2020, nominalno pa so malenkost pridobila.
- Ostala društva kot je razvidno iz spodnje preglednice pa so primerjalno na leto 2020 bistveno izgubila, največ Turistično društvo.

Sredstva za društva po letih

(vir <https://www.zuzemberk.si> -Zaključni račun, Proračun, Razpisi za l.2023)

	2020		2021		2022		Leto 2023					2024	
	realizacija	struktura	realizacija	struktura	realizacija	struktura	Plan	Realizacija		Razpis		plan	struktura
								struktura	struktura	struktura	struktura		
Kulturna društva (1)	3.300	3%	1.940	2%	2.300	2%	3.900	3.900	3%	redno delo program		3.900	3%
Kmetijska društva	4.500	4%	2.000	2%	2.000	2%	2.000	2.000	1%	1.000	2.500	1.500	1%
Veteranske organizacije (razpis ostala društva)	3.000	3%	1.300	1%	1.300	1%	1.300	1.300	1%	400	900	1.000	1%
Upokojenska društva	2.500	2%	1.000	1%	1.000	1%	1.000	1.000	1%	300	700	1.000	1%
Športna društva (2)	18.675	16%	15.370	15%	17.663	16%	23.000	20.777	15%	23.000		23.000	15%
Turistična društva	4.500	4%	1.800	2%	1.500	1%	500	500	0%	200	300	100	0%
Humanitarna društva (3)	13.070	11%	10.070	10%	9.855	9%	15.000	10.859	8%	300	500	16.000	11%
Gasilska društva	69.473	58%	70.170	68%	78.084	69%	104.600	97.942	71%	103.400		103.400	69%
Skupaj	119.018	100%	103.650	100%	113.702	100%		138.278	100%			149.900	100%

Pojasnilo planirani znesek in znesek razpisa:

(1) Vključen JSKD, zato razpis nižji.

(2) Razpis za sofinanciranje športnih društev temelji na odloku iz l. 2021, kine predvideva delitve na redno delo in program.

(3) Humanitarna društva vključujejo obveznosti do Rdečega križa.

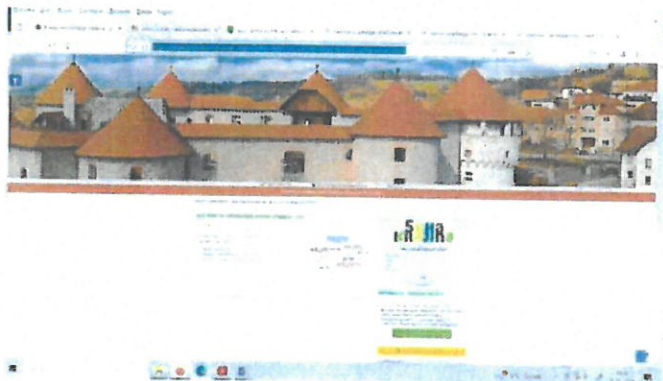
2.3. ŠPORTNI PROGRAMI

Občinski svet je na svoji 8.seji dne 27.3.2024 pod 11. točko dnevnega reda sprejel Letni program športa v Občini Žužemberk. Z letnim programom športa v Občini Žužemberk se določa športne programe, ki prispevajo k uveljavitvi in razvoju športa in bodo v letu 2024 sofinancirani iz proračuna občine. V njem so zajeti posamezni programi, njihov obseg in potrebna finančna sredstva.

Z letnim programom športa Občinski svet določi obseg in vrsto dejavnosti, potrebnih za uresničevanje tega programa ter obseg sredstev, ki se v ta namen zagotovijo v občinskem proračunu. Športna društva so nosilci športnega udejstvovanja v občini. Društva spodbujajo šport in rekreacijo mladine in odraslih, s ciljem, da se glede na današnji način življenja in dela prepreči upadanje splošne aktivnosti in vitalnosti človeka.

Občina Žužemberk z Odlokom o proračunu Občine Žužemberk za leto 2024 (Uradni list RS, št. 126/23) zagotavlja sredstva, z letnim programom športa pa zagotavlja izvajalcem, da bo Občina Žužemberk za leto 2024 izvajalcem športnih programov namenila sofinanciranje do višine 23.800 EUR.

V sklopu financiranja športnih dejavnosti je nadzorni odbor pregledal Javni razpis za sofinanciranje športnih programov v Občini Žužemberk v letu 2023 in 2024. Javni razpis je bil objavljen na spletni strani Občine Žužemberk dne 7.4.2023 <https://www.zuzemberk.si/javne-objave/javni-razpis-za-sofinanciranje-sportnih-programov-2023/>



Predmet financiranja v višini 23.000,00 EUR so bila naslednja področja:

- Športna vzgoja otrok in mladine
- Športna vzgoja otrok in mladine posebnimi potrebami
- Športna vzgoja otrok in mladine usmerjenih v kakovostni in vrhunski šport
- Kakovostni šport, najem objektov, material
- Vrhunski šport

- Šport invalidov
- Športna rekreacija
- Šport starejših
- Izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnih kadrov.

Pogoji, ki jih morajo izpolnjevati prijavitelji:

da imajo sedež v občini Žužemberk in aktivno delujejo na območju te občine, da so registrirani v skladu z zakonodajo, izvajajo športne programe, delujejo neprekinjeno najmanj eno leto, da imajo zagotovljene materialne (športna oprema, rekviziti), prostorske, kadrovske in organizacijske pogoje za realizacijo načrtovanih športnih aktivnosti, da prijavljeno dejavnost opravljajo na neprofitni osnovi, da imajo urejeno evidenco o članih, registriranih tekmovalcih in urejeno dokumentacijo v skladu z zakonom, ki ureja društva (velja za društva) ter da delujejo v skladu z veljavno zakonodajo.

7. Posebni pogoji

Izvajalci lahko svoje tekmovalce/ke oziroma člane/ice prijavijo samo v enem od športnih programov, ki izvajajo in tega prijavijo.

Vsi športni programi za otroke in mladino, ki jih občina sofinancira in so usmerjeni in kakovostni in vrhunski šport, se morajo izvajati izven zunaj rednega pouka.

Izvajalci, ki so prejemniki javnih sredstev so dolžni javno objaviti izračun cene športnega programa, za katerega izvajanje prejemajo javna sredstva (31. člen Zakona o športu).

Za odpiranje vlog je imenovana komisija s sklepom župana št. 671-1/2024-2 za leto 2024 in sklepom št. 671-1/2023-2 z dne 21. 3. 2023 za leto 2023. V sklepu so opredeljene naloge komisije.

Na razpis se je v letu 2024 prijavilo 6 športnih društev in Osnovna šola Žužemberk.

Zap. št.	Naziv ali šifra vlagatelja	Datum prejema	opomba
1.	ŠD KRAJNA	19. 4. 2024	
2.	ŠD ZaReZa	10. 5. 2024	
3.	ŠD FRATKO	10. 5. 2024	
4.	OK Žužemberk	14. 5. 202	Priporočeno 9. 5. 2024
5.	NK Žužemberk	14. 5. 2024	Priporočeno 10. 5. 2024
6.	OŠ Žužemberk	14. 5. 2024	Priporočeno 9. 5. 2024
7.	ŠD Fužina Dvor	14. 5. 2024	Priporočeno 9. 5. 2024

Razdeljenih je bilo 20.777,00 EUR. 1 vloga je bila nepopolna, zato je bil vlagatelj pozvan k dopolnitvi.

Od vseh sedmih je bilo društvo Nogometni klub Žužemberk izločeno, ker ni poslalo vabila o občnem zboru na občino in vlogo v roku ni dopolnilo. Društvo je bilo povprašano zakaj niso poslali vabila na občni zbor, kar so pojasnili, da se je zamenjalo vodstvo in se je prikradlo nekaj neizkušenosti (elektronska korespondenca Vlado Kostevc z dne 3.7. in 4.7.2024). V skladu z navodili prijaviteljem, ki so del razpisne dokumentacije, bi morala biti nepopolna vloga zavržena s sklepom, v katerem je tudi pravni pouk, vendar v konkretnem primeru sklep ni bil izdan.

Za leto 2023 je nadzorni odbor pregledal dokumentacijo

Zap. št.	Naziv ali šifra vlagatelja	Datum prejema	opomba
1.	ŠD KRAJNA	21. 4. 2023	
2.	ŠD FRATKO	8. 5. 2023	
3.	OŠ Žužemberk	8. 5. 2023	
4.	OK Žužemberk	8. 5. 2023	
5.	NK Žužemberk	9. 5. 2023	Pošta 8. 5. 2023
6.	ŠD Fužina Dvor	11. 5. 2023	Pošta 8. 5. 2023

Pri pregledu vloge in pogodbe za Športno društvo Fratko v letu 2023 je bilo ugotovljeno, da v 3. členu pogodbe določa izplačilo v 30. dneh po prejemu poročila, nikjer pa ni roka do kdaj mora biti to poročilo oddano. V nadaljevanju je bilo ugotovljeno, da manjka en odstavek v pogodbi, ki določa rok 30.11.2023.

Pri pregledu pogodbe je ugotovljeno, da pogodba ni enaka kot vzorec v razpisni dokumentaciji, saj manjka prvi odstavek 4. člena iz vzorca pogodbe.

4. člen

Poročilo iz prejšnjega člena mora biti dostavljeno občini najkasneje do 30. 11. 2023, ne glede na način oddaje. Če sofinancer poročila do tega dne ne bo prejel, izvajalcu drugi obrok sredstev ne bo nakazan.

Enaka pomanjkljivost je tudi pri pogodbi Nogometnega kluba Žužemberk št. 671-1/2023-24 z dne 2.8.2023, iz česar nadzorni odbor sklepa, da gre za napako pri kopiranju besedila pri vseh pogodbah.

Pri pregledu dokumentacije društva Fužina Dvor iz leta 2023 iz pogodbe v 4. členu izhaja določba glede povrnitve sredstev, in sicer

V kolikor izvajalec poročila ne posreduje ali pa aktivnosti sploh ne izvede, mora občini povrniti sredstva skupaj z zakonitimi zamudnimi obrestmi.

Društvo Fužina Dvor v letu 2023 ni posredoval poročila. Občina je, v skladu s pogodbo in razpisno dokumentacijo, po sklenitvi pogodbe nakazala 70% od vseh dodeljenih sredstev v višini 841,00 EUR. Niso pa nakazali preostalih 30% sredstev. Ker poročila po skrajnem roku ni bilo, pa bi občina morala zahtevati povrnitev neupravičeno prejetih sredstev v višini 588,70 EUR, vendar tega niso storili.

Prejeli smo pojasnilo, da strokovni sodelavec dosledno kontrolira poročila in dokazila o namenski rabi in elektronsko v sistemu oziroma aplikaciji potrdi izplačilo preostanka sofinanciranih sredstev, tako da brez kontrole do izplačila preostanka sredstev sedaj ne bi smelo več priti.

Nadzorni odbor je pregledal tudi račune Osnovne šole Žužemberk za leto 2023, kjer je razvidno, da so bila vsa dodeljena sredstva namensko porabljena v letu 2023.

Za prijave na razpise in poročila o realizaciji so pripravljene obrazci, ki so del razpisne dokumentacije. Nadzorni odbor priporoča, da se zaradi sorazmerno velikega števila društev in dokumentacije poišče možnost vzpostavitve IT podpore za pripravo elektronskih prijav na razpise in elektronsko oddajo poročil ter dokazil. Morda se poišče primere dobrih praks po drugih občinah ali vključi Združenje občin, da se najde občine, ki imajo že vzpostavljen elektronski sistem na tem področju. To bi omogočilo pohitritev postopkov, večjo preglednost, manjšo možnost objektivnih in subjektivnih napak.

2.4. LJUBITELJSKA KULTURNA DEJAVNOST in OSTALA DRUŠTVA

Občinski svet je na svoji 3.seji dne 23.2.2023 pod 6. točko dnevnega reda sprejel Letni program za kulturo v Občini Žužemberk. Letni program za kulturo v Občini Žužemberk za leto 2023 opredeljuje dejavnosti in projekte, ki se sofinancirajo iz sredstev občinskega proračuna ter njihovo vsebino, namen in višino sredstev.

Kulturne dejavnosti so vse oblike ustvarjanja, posredovanja in varovanja kulturnih dobrin na področju nepremične in premične kulturne dediščine, besednih, uprizoritvenih, glasbenih in drugih umetnosti ter področje knjižničarstva in založništva.

Javni interes za zagotavljanje kulturnih dobrin uresničuje občina tudi z vzdrževanjem javne in druge kulturne infrastrukture.

Letni program za kulturo v Občini Žužemberk je skupaj s Pravilnikom za vrednotenje programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žužemberk (št. 032-27/2008, z dne 01. 07. 2008) in Odlokom o proračunu Občine Žužemberk za leto 2023 (Uradni list RS, št. 135/22), podlaga za sofinanciranje programa za kulturo do višine 257.311 EUR.

Podlaga za izvajanje javnih razpisov in vrednotenje ter posledično razdelitev finančnih sredstev temelji na Pravilniku za vrednotenje programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žužemberk iz leta 2008, ki je objavljen tudi na spletni strani občine <https://www.zuzemberk.si/akti/>. Nadzorni odbor priporoča, da se pravilnik posodobi da bo zagotovljena objektivnost delitve, preglednost in sledljivost porabe sredstev (poenotenje vlog za razpise in poročila podobno kot je to v Odloku o sofinanciranju športnih programov).

Nadzorni odbor je preveril postopek določitve sredstev v proračunu. Strokovne službe pripravijo predlog finančnih sredstev izhajajoč iz lanskoletnega obsega. Predlog pregleda in sprejme dokončno odločitev župan.

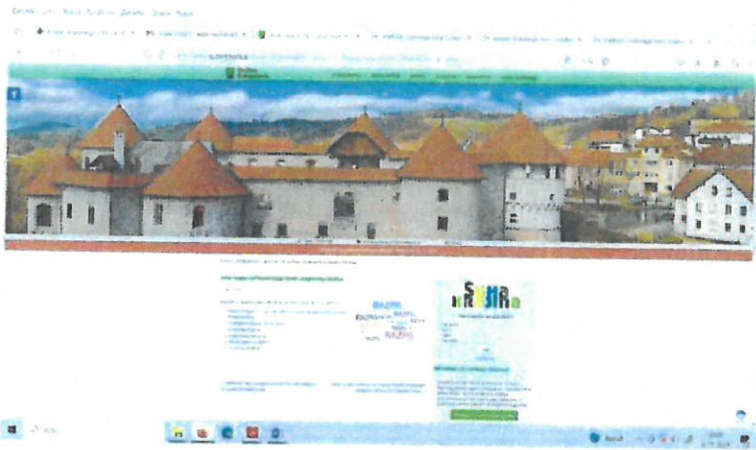
Sklep o začetku postopka št.410-11/2023-1 z dne 5.4.2023 je podpisal župan, v katerem se določi komisija za odpiranje vlog, naloge in terminski plan.

Nadzorni odbor priporoča, da se razmisli o oblikovanju aplikacije oziroma IT programa za oddajo odločitev, prijav na razpise, poročil o aktivnosti, obdobjih poročil, ... Morda se poišče primere dobrih praks po drugih občinah ali vključi Združenje občin pri reševanju in povezovanju. S tem bi se zagotovila transparentnost in preglednost nad aktivnostjo društev, ki bi upravičevala tudi porabo dodeljenih sredstev.

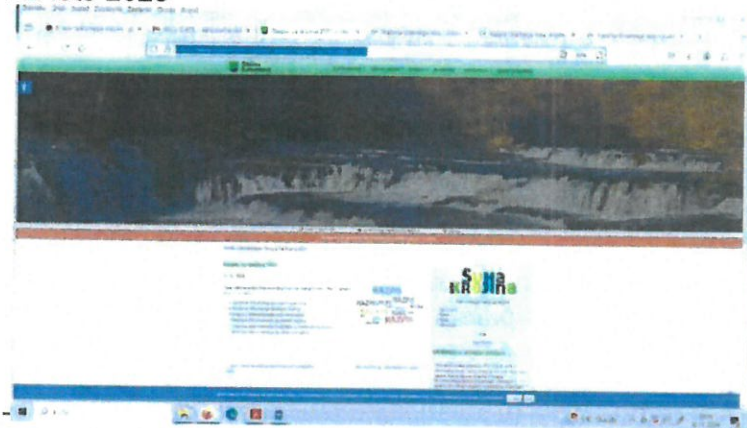
Pri pregledu sklepa o imenovanju komisije je ugotovljeno, da je komisija dvočlanska, zaradi smrti tretjega člana. Pojasnili so, da so pozivali za predlog novega člana, vendar ga niso dobili pravočasno, da bi sledili terminskemu planu, zato sta ostala v komisiji samo 2 člana. Gre za nepredvidljiv, izredni dogodek, na katerega občina ni imela vpliva.

V sklopu financiranja kulturnih dejavnosti je nadzorni odbor pregledal Javni razpis za sofinanciranje letnih programov društev v Občini Žužemberk v letu 2024 in Razpisi za društva 2023. Javni razpis je bil objavljen na spletni strani Občine Žužemberk dne 11.4.2023 <https://www.zuzemberk.si/javne-objave/javni-razpisi-za-financiranje-letnih-programov-drustev/> in dne 12.4.2023 <https://www.zuzemberk.si/javne-objave/razpisi-za-drustva-2023/>.

Za leto 2024



Za leto 2023



Iz javnega razpisa za sofinanciranje letnega programa kulture je izhajalo sledeče:

3. **Upravičenci za dodelitev sredstev iz občinskega proračuna:**
 - kulturna društva,
 - ostala društva, ki imajo v okviru svoje dejavnosti registrirano kulturno dejavnost,
 - ostale nevladne organizacije, ki imajo v okviru svoje dejavnosti registrirano kulturno dejavnost.

4. **Programi in navedba višine sredstev za posamezni program iz sprejetega letnega programa kulture, ki so predmet javnega razpisa:**
 - redna dejavnost registriranih kulturnih društev, do višine 1.000,00 EUR
 - program ljubiteljske kulturne dejavnosti, do višine 2.500,00 EUR

5. **Pogoje, ki jih morajo za prijavo na razpis izpolnjevati prijavitelji:**
 - da kulturne programe izvajajo na območju Občine Žužemberk,
 - da so registrirani v skladu z Zakonom o društvih, da imajo svoj sedež v Občini Žužemberk in imajo v svoji dejavnosti registrirano kulturno dejavnost,
 - da imajo zagotovljene materialne, organizacijske, in prostorske pogoje ter kader z ustrežno strokovno izobrazbo ali ustrežno strokovno usposobljene za uresničitev načrtovanih kulturnih programov,
 - da imajo urejeno evidenco članstva in evidenco o plačani članarini,
 - da izvajajo kulturne programe najmanj eno leto,
 - da občinski upravi vsako leto pošljejo vabilo na zbor članov društva ter ob prijavi na javni razpis tudi zapisnik zbora članov društva s poročili ter podatke iz bilance stanja in izkaza poslovnega izida,
 - da opravljajo dejavnost na neprofitni osnovi,
 - da vodijo evidenco o vajah, ki mora vsebovati: datum, čas trajanja vaje, poimenski seznam članov skupine, evidenco o njihovi prisotnosti ter ime in priimek vodje skupine, ki za vsak dan vadbe posebej s podpisom potrjuje resničnost podatkov,
 - da vodijo evidenco o nastopih,

- da vsaj enkrat letno v Občini Žužemberk pripravijo samostojno kulturno prireditev oziroma sodelujejo na najmanj treh prireditvah v občini v organizaciji drugih društev ali javnih zavodov.
- da ob prvi prijavi na javni razpis po tem pravilniku predložijo kopijo statuta društva in da nato ob vsaki spremembi statuta predložijo tudi kopijo sprememb.

Nadzorni odbor je pregledal postopek javnega razpisa za kulturna društva št. 410-10/2023. Pregledane so bile vloge Kulturnega društva Dvor, Kulturno umetniškega društva Žužemberk in Kulturnega društva Hinje.

Komisija za odpiranje vlog pregleda popolnost in pravočasnost za vsakega vlagatelja in to zabeleži v zapisnik o odpiranju ponudb za sofinanciranje programa kulture v občini Žužemberk v letu 2023 št. 410-10/2023-6 z dne 8.6.2023. Na poseben obrazec – odpiranje prijave pod zaporedno številko 1 za sofinanciranje letnega programa kulture v Občini Žužemberk v letu 2023 komisija podrobneje izpolni podatke o vlagatelju, datumu prispetja, pravilnem pošiljanju, pregled obrazcev, popolnost vloge, podpisi članov komisije. Iz pregledanega izhaja, da je pregled narejen natančno, transparentno in pregledno.

Pri pregledu vloge Kulturnega društva Dvor je nadzorni odbor opazil popravke točk za sofinanciranje. Popravek je bil iz skupnih 61.300 točk na 1.300 točk, ker je vlagateljica nepravilno izpolnila kriterij desetletnice delovanja društva. Dejansko gre zgolj za popravke zaradi kontrole točnosti podatkov oz kriterijev. Popravek dokazuje, da se kriteriji resnično kontrolirajo in preverijo, kar je bilo ugotovljeno tudi pri pregledu drugih vlog. Priporočamo pa, da se vsak popravek podpiše oziroma parafira s strani popraviljalca, ki potrjuje verodostojnost popravka. Predlagamo, da se popravke izračunov vključi in vpiše tudi v zapisnik, s čimer se seznanijo vsi člani komisije in s podpisom zapisnika to tudi potrdijo.

Poročila o aktivnostih oziroma delovanju društev so podana v različnih oblikah. Priporoča se, da se poročanje poenoti na enem obrazcu, ki ga bo tudi lažje kontrolirati. Priporoča se, da se poročanje izvaja tekoče z objavo dogodka s kratkim opisom v aplikacijo na spletni strani, ki bo vidna vsem občanom in s tem transparentno dokazovala aktivnost društva in posledično upravičenost in namensko porabo javnih sredstev, ki jih je dodelila občina, kar naj se smiselno vgradi v prenovljeni pravilnik kot osnova za kontrolo namenske porabe sredstev.

Nadzorni odbor je naključno pregledal nekaj sklepov, odločb in pogodb in pri tem ni ugotovil napak ali odstopanj.

Nadzorni odbor je pregledal tudi postopek sofinanciranja Turističnega društva Suha Krajina v skladu z javnim razpisom za sofinanciranje letnega programa turističnih društev objavljenim na spletni strani občine 11.5.2023 <https://www.zuzemberk.si/javne-objave/razpisi-za-drustva-2023/>.

Prispela je samo ena popolna prijava. Predvidenih je bilo 500 EUR v proračunu in dodeljenih je bilo 500 EUR.

Pri pregledu in primerjavi števila točk posameznega društva, ki nastanejo kot posledica kriterijev in planiranih aktivnosti, izhaja, da je število točk od društva do društva zelo različno. Razlika nastane, ker so različna tudi proračunska sredstva, ki ne sledijo aktivnostim posameznega društva.

Npr. Turistično društvo Suha Krajina ima iz naslova izvajanja letnega programa 21.602 točk in ima na razpolago v javnem razpisu le 300 EUR, zaradi česar je vrednost točke 0,0138876 EUR. Iz naslova redne dejavnosti ima 2.350 točk in na razpolago 200 EUR, zaradi česar je vrednost točke 0,085106 EUR.

Npr. Kulturno društvo Dvor pa ima iz naslova izvajanja letnega programa 11.650 točk in ima na razpolago po javnem razpisi 2.500 EUR, zaradi česar je vrednost točke 0,143184 EUR. Iz naslova redne dejavnosti ima 1.300 točk in na razpolago 1.000 EUR, zaradi česar je vrednost točke 0,3125 EUR.

Iz zgoraj navedenega sledi, da je prenova Pravilnika nujna, predvsem v smeri, da spodbuja aktivnosti v društvih in da številom aktivnosti sledijo tudi finančna sredstva. Da ne bi prihajalo do diskriminacije in neenakopravne obravnave priporočamo določiti enotno vrednost točke kot je praksa v drugih občinah ali vsaj prenos dobre prakse sistema športnih programov in s tem poenotenje dodeljevanja finančnih sredstev.

Pri pregledu humanitarnih društev je nadzorni odbor preveril zakaj je v proračunu predvidenih 15.000 EUR, razdeljenih pa je bilo 800 EUR (sklep št. 410-14/2023-1 z dne 5.4.2023). Pojasnjeno je bilo, da je za razpis predvidenih le 800 EUR, razlika pa gre v druge vire – Rdeči križ, ki se financira v skladu z letnim programom, sklenjeno pogodbo in na podlagi Zakona o Rdečem Križu Slovenije (Ur.l. RS 7/93 in 79/10).

2.5. GASILSKA DRUŠTVA

Nadzorni odbor je pregledal postopek razdeljevanja sredstev gasilskim društvom. Občinski svet je na 8. seji dne 27.3.2024 pod 9. točko dnevnega reda sprejel Letni program sprejme letni program dejavnosti javne gasilske službe 2024. Sredstva se delijo za tri področja:

- Javna gasilska služba (22.000 EUR) – razdelitev sredstev na podlagi kategorizacije
- Požarna taksa – razdelitev sredstev na podlagi dogovora vseh gasilskih društev GPO Žužemberk (vsako leto drugo društvo dobil celoten znesek)
- Vzdrževanje gasilnih domov (11.000) - razdelitev sredstev na podlagi kategorizacije

Izplačilo iz naslova javne gasilske službe se izplača na podlagi sklepa št. 845-1/2024-7 z dne 15.7.2024.

Izplačilo iz naslova požarne takse in vzdrževanja gasilnih domov pa se izvede na podlagi dokazil (računi).

3. UGOTOVITVE NADZORNEGA ODBORA

Ocena nadzornega odbora o zakonitosti in pravilnosti poslovanja z občinskimi javnimi sredstvi in učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev. Priporočila in predlogi so namenjeni bolj kakovostnemu, preglednemu in poenotemu ter smotrnejšemu poslovanju nadzorovane osebe.

Nadzorni odbor na podlagi pregledane dokumentacije ne ugotavlja nepravilnega poslovanja, saj je izvedla postopke v skladu s predpisi, proračunom in drugimi internimi akti. Na drugi strani pa občina lahko z določenimi izboljšavami in ukrepi izboljša učinkovitost, uspešnost in transparentnost poslovanja občine na tem področju. Z namenom izboljšanja učinkovitosti in uspešnosti ter transparentnosti poslovanja so v nadaljevanju podana priporočila.

- 1. Nadzorni odbor priporoča, da se Pravilnik za vrednotenje programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v Občini Žužemberk posodobi.*
- 2. Nadzorni odbor priporoča, da se razmisli o oblikovanju aplikacije oziroma IT programa za oddajo odločitev, prijav na razpise, poročil o aktivnosti, obdobjih poročil in pripadajoče dokumentacije.*
- 3. Priporočamo pa, da se vsak popravek podpiše oziroma parafira s strani popraviljalca, ki potrjuje verodostojnost popravka. Predlagamo, da se popravke izračunov vključi in vpiše tudi v zapisnik, s čimer se seznanijo vsi člani komisije in s podpisom zapisnika to tudi potrdijo.*
- 4. Priporoča se, da se poročanje poenoti na enem obrazcu, ki ga bo tudi lažje kontrolirati. Priporoča se, da se poročanje izvaja tekoče z objavo dogodka s kratkim opisom v aplikacijo na spletni strani, ki bo vidna vsem občanom in s tem transparentno dokazovala aktivnost društva in posledično upravičenost in namensko porabo javnih sredstev, ki jih je dodelila občina, kar naj se smiselno vgradi v prenovljeni pravilnik kot osnova za kontrolo namenske porabe sredstev.*
- 5. Da ne bi prihajalo do diskriminacije in neenakopravne obravnave priporočamo določiti enotno vrednost točke kot je praksa v drugih občinah ali vsaj prenos dobre prakse sistema športnih programov in s tem poenotenje dodeljevanja finančnih sredstev.*

UGOTOVITVE IZBOLJŠAV:

Kot pozitivno moramo izpostaviti in pohvaliti izboljšavo v smeri vzpostavitve sistematično urejenega arhiva in transparentnega objavljanja dokumentacije na spletni strani občine Žužemberk in sodelovanje strokovnih sodelavcev Jasmine Mirtič in Vladota Kostevca na razčiščevalnem sestanku Nadzornega odbora.

V skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine in 37. členom Poslovnika Nadzornega odbora občine Žužemberk nadzorovani organ v roku 15 dni od prejema odgovori na posamezne navedbe oziroma ugotovljene nepravilnosti in s tem poda odzivno poročilo.

ODZIVNO POROČILO:

Nadzorni odbor je s strani strokovnega delavca Vladota Kostevca po elektronski pošti dne 14.11.2024 prejel dodatna pojasnila in popravke. Prav tako je naknadno posredoval še sklep o imenovanju komisije za leto 2023, zapisnike o odpiranju vlog za leto 2023, 2024 ter končno poročilo o javnem razpisu za leti 2023 in 2024. Podal je pojasnilo, da bodo vse ugotovljene nepravilnosti odpravljene. Poleg tega je pojasnil, da je že pozval vsa društva, ki so bili za leto 2024 prejemniki 70% odobrenih sredstev, da do 30.11.2024 posredujejo poročila z dokazili, kar je pogoj za izplačilo preostalih 30% sredstev.

V skladu s 15. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. L. RS št. 23/09) mora odgovorna oseba nadzorovanega organa poročati NO o izvajanju priporočil in predlogo oziroma o razlogih, če priporočil in predlogov ne upošteva. Rok za poročanje NO je 6 mesecev od prejema končnega poročila NO.

ČLANI NADZORNEGA ODBORA:

**Valerija Vidmar
Stanka Novinc**

PREDSEDNICA NADZORNEGA ODBORA:

Katarina Drenik



VROČITI:

- Nadzorovani organ
- Župan občine Žužemberk
- Občinski svet Občine Žužemberk

